

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: VALRAU OÜ

registrikood: 12562542

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Toompuiestee 30

postisihthnumber: 10149

telefon: +372 5079807

e-posti aadress: info@valrau.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 9 Tööjõukulud	9
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

VALRAU OÜ oli asutatud 31.10.2013.a. samal aastal alustati ka põhitegevusega.

Tulud, kulud ja kasum

2023.a. moodustas VALRAU OÜ müügitulu 91784 eurot, kasum oli 13 eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeerinud firmasse ei ole.

Personal

VALRAU OÜ aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 31692 eurot. Juhatuse liikmele tasu ei makstud.
2023.aasta lõpus oli lepinguliste keskmine töötajate arv 3 inimest.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

VALRAU OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	52 246	59 054	2
Nõuded ja ettemaksed	201	232	3
Varud	48 093	36	
Kokku käibevarad	100 540	59 322	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 250	1 250	4
Kokku põhivarad	1 250	1 250	
Kokku varad	101 790	60 572	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	88 212	46 597	5
Võlad ja ettemaksed	8 828	9 238	6
Kokku lühiajalised kohustised	97 040	55 835	
Kokku kohustised	97 040	55 835	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 981	7 536	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13	-5 555	
Kokku omakapital	4 750	4 737	
Kokku kohustised ja omakapital	101 790	60 572	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	91 784	58 927	7
Muud äritulud	148	2 077	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 160	-13 866	
Mitmesugused tegevuskulud	-31 692	-16 924	8
Tööjõukulud	-34 922	-31 502	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-1 532	
Muud ärikulud	-145	-85	
Ärikasum (kahjum)	13	-2 905	
Intressikulud	0	-755	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-1 895	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13	-5 555	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13	-5 555	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

VALRAU OÜ 2023. 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 seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamaupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Majandusaasta algas 01. jaanuar 2022 ja lõppes 31. detsember 2022. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiasse kajastatakse õiglasel väärtusel, kuna see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Kauplemissesmärgil hoitavate väärtipaberite õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeaasta kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuded ostjate vastu on vaadatud iga nõu eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laukuvatest summadest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara om bilansis kajastatud pikaajalise kasutusajaga (üle ühe aasta) varad, mille soetusmaksumus ületab 5000 EUR.

Esemel soetusmaksumusega alla 5000 EUR kantakse kuludesse ostumomendil või laovarvestuse kaudu. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööajast. Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised: masinad ja seadmed - 20%.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Finantskohustised

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud

Tulud on kirjeldatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Kulud

Kulud on kirjeldatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnemisel 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 avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
kassa	16 783	3 035
pank	35 463	56 019
Kokku raha	52 246	59 054

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	201	201
Kokku nõuded ja ettemaksed	201	201
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	232	232
Kokku nõuded ja ettemaksed	232	232

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	1 250	1 250
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 250	1 250

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
estlat bulding laen	59 235	59 235			3%
juriidilised isikud laenud	18 100	18 100			3%
eraisikud laenud	10 877	10 877			3%
Lühiajalised laenud kokku	88 212	88 212			
Laenukohustised kokku	88 212	88 212			

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
estlat bulding laen	17 620	17 620			3%
juriidilised isikud laenud	8 100	8 100			3%
eraisikud laenud	20 877	20 877			3%
Lühiajalised laenud kokku	46 597	46 597			
Laenukohustised kokku	46 597	46 597			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 150	5 150
Võlad töövõtjatele	2 081	2 081
Maksuvõlad	1 855	1 855
Muud võlad	-258	-258
Muud viitvõlad	-258	-258
Kokku võlad ja ettemaksed	8 828	8 828

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 777	5 777
Võlad töövõtjatele	1 904	1 904
Maksuvõlad	1 522	1 522
Muud võlad	35	35
Kokku võlad ja ettemaksed	9 238	9 238

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	50	15 475
Soome	34 826	1 500
Leedu	46 108	41 952
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	80 984	58 927
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Briti Neitsisaared	10 800	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	10 800	0
Kokku müügitulu	91 784	58 927
Müügitulu tegevusalade lõikes		
ärinõustamine, juhtimiselane nõustamine	91 784	58 927
Kokku müügitulu	91 784	58 927

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	1 810	2 200
Mitmesugused bürookulud	3 110	6 510
Uurimis- ja arengukulud	2 322	0
Lähetuskulud	0	7 257
remondi kulud	23 512	0
Muud	938	957
Kokku mitmesugused tegevuskulud	31 692	16 924

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	26 100	23 544
Sotsiaalmaksud	8 613	7 770
Tööstuse kindl.maks	209	188
Kokku tööjõukulud	34 922	31 502
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	9 840	8 220
tasu	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2024

VALRAU OÜ (registrikood: 12562542) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN ERM	Juhatuse liige	12.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13
Kokku	1 994

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13
Kokku	1 994

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	91784	100.00%	Jah