



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Valguskate OÜ

registrikood: 12523513

tänav, talu nimi: Metsa-Allika

küla: Tõdva küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75508

e-posti aadress: info@valguskate.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Kapitalirent	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Valguskate OÜ registreeriti äriregistris märtsis 2017. aastal. Osaühingu osakapital on 2 500 eurot ja osakapital jaguneb üheks osaks.

Firma põhiegevuseks on aknakatete müük, hooldus ja paigaldus. Peamine eesmärk on jätkata pereettevõttena ja suurendada müüki ja oma ettevõtte tuntust Eesti turul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 950	4 031	
Nõuded ja ettemaksed	590	1 295	2
Kokku käibevarad	10 540	5 326	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	26 971	29 811	
Kokku põhivarad	26 971	29 811	
Kokku varad	37 511	35 137	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 733	3 718	4
Võlad ja ettemaksed	1 152	1 002	5
Kokku lühiajalised kohustised	4 885	4 720	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	17 793	19 351	4
Kokku pikaajalised kohustised	17 793	19 351	
Kokku kohustised	22 678	24 071	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 566	5 116	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 767	3 450	
Kokku omakapital	14 833	11 066	
Kokku kohustised ja omakapital	37 511	35 137	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	87 112	89 236
Muud äritulud	0	570
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-54 693	-62 106
Mitmesugused tegevuskulud	-16 656	-20 152
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 374	-3 715
Muud ärikulud	-3 725	-16
Ärikasum (kahjum)	4 664	3 817
Intressitulud	156	60
Intressikulud	-1 053	-427
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 767	3 450
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 767	3 450

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Valguskate OÜ 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Seotud osapooled

Raamatupidamise aastaaruandes on loetud seotud osapoolteks:

- ettevõtte osanikke;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	512	512	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	512	512	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	78	78	0	0	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	590	590	0	0	

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	536	536	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	536	536	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	159	159	0	0	3
Muud nõuded	600	600	0	0	
Laenunõuded	600	600	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 295	1 295	0	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		0		27
Ettemaksukonto jääk	78		159	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	78		159	27

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pangalaen	8 571	1 461	7 110	0	3,25%	EUR	2023
Pangalaen	8 655	1 523	7 132	0	3,85%	EUR	2024
Pangalaen	4 301	750	3 551	0	8,45%	EUR	2024
Kapitalirendikohustised kokku	21 527	3 734	17 793				

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pangalaen	9 986	1 415	8 571	0	3,25%	EUR	2023
Pangalaen	13 082	2 303	10 779	0	3,85%	EUR	2023
Kapitalirendikohustised kokku	23 068	3 718	19 350				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Masinad ja seadmed	24 770	27 950
Kokku	24 770	27 950

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 152	1 152	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 152	1 152	0	0

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	975	975	0	0
Maksuvõlad	27	27	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 002	1 002	0	0

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	600	0

Laenud

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
AMSR Grupp OÜ	2 000	2 600	156	6%	EUR	Tähtajatu

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
AMSR Grupp OÜ	1 000	900	60	6%	EUR	Tähtajatu

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.03.2020

Valguskate OÜ (registrikood: 12523513) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM LENGERT	Juhatuse liige	29.06.2020
REILIKA LENGERT	Juhatuse liige	29.06.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 767
Kokku	12 333
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 333
Kokku	12 333

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 767
Kokku	12 333
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 333
Kokku	12 333

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kodutekstiili tootmine, sh voodipesu, köögirätikud, kardinad, akna sisekatted jm eesriided	13921	81545	93.61%	Jah
Isolatsioonitööd	43291	5567	6.39%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Siim Penu	38811070275	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@valguskate.ee