

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing Valley

registrikood: 10129841

tänava nimi: Vihtra tee

maja number: 1A

alev: Vändra alev

vald: Põhja-Pärnumaa vald

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 87701

telefon: +372 505 5195, +372 444 7780

faks: +372 444 7781

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 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Laenukohustised	12
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Muud äritulud	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Seotud osapooled	17
Lisa 18 Tulumaks	17
Lisa 19 Tingimuslikud kohustised ja varad	17
Lisa 20 Sündmused pärast aruandekuupäeva	18
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

Osaühing Valley tegeleb naturaalsest materjalidest vaipade tootmisega käsitafting meetodil ning vaipkatete jae-ja hulgimüügiga. Meie kliendid hindavad naturaalseid materjale ning kvaliteetset käsitööd.

Paljudele Euroopa ettevõtetele, nii ka meile oli aasta 2020 äärmiselt eriline, kuna olukord oli ebakindel ja kiiresti muutuv. Väga raske oli planeerida tootmistegevust olles teadmatuses, mida võib kaasa tuua koroonaviirus COVID-19 homme või kuu pärast. Uudses olukorras tuli säilitada eelkõige rahu ja jagada informatsiooni kogu kollektiivile nii ümberkorraldustest kui ka jooksvast olukorrast. Töötajad suhtusid mõistvalt ja tulid suurepäraselt muutustega kaasa, mis aitas ära hoida arusaamatusi ning leevendada mistahes mõjusid.

Madalseis tekkis oluliste klientide tellimustes aprillis ja mais ning alates juunist olime tagasi tavapäraste müügimahtude juures. Võrreldes 2019 aastaga langes Valley OÜ käive vaid poole protsendi võrra ning majandusaasta tulemustega jäime rahule.

Käibe taastumine aasta teisel poolel andis kindlust investeeringuks roheenergiasse. Oktoobris paigaldas Naps Solar Estonia OÜ meie tootmishoone katusele 50 kw võimsusega päikesejaama. See peaks katma ligi 40% Valley elektrienergia aastast vajadusest. Sellega oleme ka meie teinud sammu Eesti muutmiseks roheriigiks.

2021. aastal planeerime renoveerida 2000 m² parkimisplatsi, asendades vana asfaltkatte uuega. Samuti kavatseme soojustada ja paigaldada uue katte kahele kudumisruumi katusele 300 m².

Esimesel poolaastal tarnib ülisuurte vaipade valmistamiseks robotite tootja meile kuuenda roboti, millega muutub meie tootmine veelgi paindlikumaks ja tootmisvõimekus kasvab 10% võrra.

2020. aasta lõpus töötas meil 47 töötajat, neist 9 ettevõtte kauplustes Narvas, Jõhvis, Rakveres ja Vändras.

Käesoleval majandusaastal töötajate arvu suurendada ei planeeri, küll aga loodame kasvatada käivet 5-6% ja planeerime 5% palgatõusu.

OÜ Valley müügitulu 2020. aastal oli 2 411 562 eurot ning 2019. aastal oli 2 422 309 eurot, millest moodustas:

	2020	2019
käsitaftingvaipade tootmine ja müük	68%	66%
jaekaubandus	24%	26%
hulgikaubandus	8%	8%
Kogu müügitulust moodustas:		
müük Eestis	33%	35%
müük EU riikidesse ja väljapoole	67%	65%

Olulised finantsnäitajad	2020	2019
Müügitulu	2 411 562	2 422 309
Ärikasum	214 675	141 884
Puhaskasum	202 069	131 535
Varad kokku	2 483 869	2 288 118
Omakapital	2 112 228	1 955 159

Olulised suhtarvud (%)

Käibe kasv	- 0,44	0,00
Brutokasumimäär	8,90	5,86
Kasumi kasv	53,62	90,02
Puhasrentaablus	8,38	5,43
ROA	8,14	5,75
ROE	9,57	6,73

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid.

Käibe kasv	= (müügitulu 2020 – müügitulu 2019) / müügitulu 2019 *100
Brutokasumimäär	= brutokasum / müügitulu *100
Kasumi kasv	= (puhaskasum 2020 – puhaskasum 2019) / puhaskasum 2019*100
Käibe puhasrentaablus	= puhaskasum / müügitulud *100
ROA	= puhaskasum / varad kokku *100
ROE	= puhaskasum / omakapital kokku *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	270 322	2 833	
Nõuded ja ettemaksed	266 882	327 322	2
Varud	1 199 186	1 257 536	3
Kokku käibevarad	1 736 390	1 587 691	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	747 479	700 427	5
Kokku põhivarad	747 479	700 427	
Kokku varad	2 483 869	2 288 118	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	45 131	59 418	6
Võlad ja ettemaksed	265 148	218 769	9
Kokku lühiajalised kohustised	310 279	278 187	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	61 362	54 772	6
Kokku pikaajalised kohustised	61 362	54 772	
Kokku kohustised	371 641	332 959	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	11
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 882 038	1 795 503	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	202 069	131 535	
Kokku omakapital	2 112 228	1 955 159	
Kokku kohustised ja omakapital	2 483 869	2 288 118	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	2 411 562	2 422 309	12
Muud äritulud	95 400	36 415	13
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-18 355	29 986	3
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	0	4 784	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-987 061	-1 115 523	14
Mitmesugused tegevuskulud	-289 948	-320 854	15
Tööjõukulud	-889 936	-822 619	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-106 230	-90 761	5
Muud ärikulud	-757	-1 853	
Äriksaum (kahjum)	214 675	141 884	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 123	-4 855	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	211 552	137 029	
Tulumaks	-9 483	-5 494	18;4
Aruandeaasta kasum (kahjum)	202 069	131 535	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	214 675	141 884	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	106 230	90 761	5
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-294	-28 634	5;13
Kokku korrigeerimised	105 936	62 127	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	60 440	82 513	2
Varude muutus	58 350	-45 265	3
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	38 698	-9 625	4;9
Laekunud intressid	18	0	
Makstud intressid	-3 141	-4 855	6
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 047	-8 936	4;18
Kokku rahavood äritegevusest	469 929	217 843	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-91 968	-58 548	5
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	1 700	30 000	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-90 268	-28 548	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-12 495	-36 862	6
Arvelduskrediidi saldo muutus	-6 826	-54 974	6
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-51 095	-65 620	7
Makstud dividendid	-41 756	-34 767	9;18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-112 172	-192 223	
Kokku rahavood	267 489	-2 928	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 833	5 761	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	267 489	-2 928	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	270 322	2 833	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	25 565	2 556	1 820 503	1 848 624
Aruandeaasta kasum (kahjum)			131 535	131 535
Väljakuulutatud dividendid			-25 000	-25 000
31.12.2019	25 565	2 556	1 927 038	1 955 159
Aruandeaasta kasum (kahjum)			202 069	202 069
Väljakuulutatud dividendid			-45 000	-45 000
31.12.2020	25 565	2 556	2 084 107	2 112 228

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Valley 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Raamatupidamise Toimkonna juhendites kirjeldatud Eesti finantsaruandluse standardiga.

Aruanne on koostatud eurodes.

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

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ei ole aruandeaastal muudetud.

Raha

Raha ning rahalähenditena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

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 üldkulud 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise 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 akumuleeritud 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 remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle

kasulikust tööeest. Amortisatsioonimäärad vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikku eluiga. Amortisatsioonimäärade muudatustest tulenev mõju kajastub aruandeperioodis ja järgmistes perioodides. 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-6%

Masinad ja seadmed 6-25%

Inventar 10-40%

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.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, seega lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast.

Sihtfinantseerimine

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui on piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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 suurust 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 dividende maksumääraga 20/80 (2019. aastal kehtis maksumäär 20/80). Alates 01.01.2019 on võimalik teatud tingimustel rakendada osaliselt maksumäära 14/86.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale.

Seotud osapoolteks loetakse:

- ettevõtte omanik, juhatuse liige;
- eelnimetatud isiku lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	263 780	263 780
Muud nõuded	2 581	2 581
Ettemaksed	521	521
Kokku nõuded ja ettemaksed	266 882	266 882
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	323 590	323 590
Muud nõuded	3 197	3 197
Ettemaksed	535	535
Kokku nõuded ja ettemaksed	327 322	327 322

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	456 752	467 157
Valmistoodang	294 020	312 375
Müügiks ostetud kaubad	445 739	476 088
Ettemaksed varude eest	2 675	1 916
Kokku varud	1 199 186	1 257 536

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	7 297	3 111
Käibemaks	13 480	6 760
Üksikisiku tulumaks	8 716	6 731
Sotsiaalmaks	19 934	18 233
Kohustuslik kogumispension	1 119	1 003
Töötuskindlustusmaksed	1 498	1 353
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	52 044	37 191

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2019										
Soetusmaksumus	14 120	674 637	160 789	602 950	763 739	40 922		26 880	26 880	1 520 298
Akumuleeritud kulum		-359 249	-79 029	-354 692	-433 721	-26 901				-819 871
Jääkmaksumus	14 120	315 388	81 760	248 258	330 018	14 021		26 880	26 880	700 427
Ostud ja parendused		55 430	1 468	74 733	76 201	16 694	1 200	5 163	6 363	154 688
Amortisatsioonikulu		-32 824	-18 879	-49 726	-68 605	-4 801				-106 230
Müügid (jääkmaksumuses)			-1 406		-1 406					-1 406
Ümberliigitamised				26 880	26 880			-26 880	-26 880	0
Ümberliigitamised ettemaksetest				26 880	26 880			-26 880	-26 880	0
31.12.2020										
Soetusmaksumus	14 120	730 067	152 199	657 811	810 010	47 430	1 200	5 163	6 363	1 607 990
Akumuleeritud kulum		-392 073	-89 256	-357 666	-446 922	-21 516				-860 511
Jääkmaksumus	14 120	337 994	62 943	300 145	363 088	25 914	1 200	5 163	6 363	747 479

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2020
Masinad ja seadmed	1 700
Transpordivahendid	1 700
Kokku	1 700

Aruandeaastal soetati kapitalirendi tingimustel vara summas 89 600 eurot.

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Krediitkaardi võlgnevus	75	75				EUR	10.01.2021	
Lühiajalised laenud kokku	75	75						
Kapitalirendikohustised kokku	106 418	45 056	61 362					7
Laenukohustised kokku	106 493	45 131	61 362					

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Krediitkaardi võlgnevus	1 187	1 187				EUR	10.01.2020	
Arvelduskrediit	5 715	5 715			4%	EUR	27.01.2020	
Lühiajalised laenud kokku	6 902	6 902						
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen	12 495	12 495			euribor+2,5%	EUR	04.04.2020	
Pikaajalised laenud kokku	12 495	12 495						
Kapitalirendikohustised kokku	94 793	40 021	54 772					7
Laenukohustised kokku	114 190	59 418	54 772					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Maa	14 120	14 120
Ehitised	290 196	315 388
Muud varad	1 196 511	1 255 620
Kokku	1 500 827	1 585 128

OÜ Valleyl on tähtajaga 27.01.2022.a pikendatud arvelduskrediidilimiit summas 100 000 eurot. Tagatiseks on kinnistule seatud hüpoteegid ja kommertsipant vallasvarale. Laenukohustiste intressikulu aruandeaastal oli 3 141 eurot (2019. aastal 4 855 eurot).

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Swedbank Liising	1 081	1 081		euribor+1,99%	EUR	15.02.2021	
Swedbank Liising	29 182	20 507	8 675	euribor+2,14%	EUR	30.05.2022	
Swedbank Liising	17 246	9 329	7 917	euribor+1,99%	EUR	15.10.2022	
Swedbank Liising	58 909	14 139	44 770	euribor+2,69%	EUR	30.12.2024	
Kapitalirendikohustised kokku	106 418	45 056	61 362				6

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Swedbank Liising	2 695	2 695		euribor+1,99%	EUR	30.04.2020	
Swedbank Liising	7 492	6 411	1 081	euribor+1,99%	EUR	15.02.2021	
Swedbank Liising	49 255	20 073	29 182	euribor+2,14%	EUR	30.05.2022	
Swedbank Liising	26 391	9 145	17 246	euribor+1,99%	EUR	15.10.2022	
Swedbank Liising	8 960	1 697	7 263	euribor+2,69%	EUR	30.12.2024	
Kapitalirendikohustised kokku	94 793	40 021	54 772				6

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	210 127	149 701
Kokku	210 127	149 701

OÜ Valley tasub kapitalirendi osamakseid ja intresse vastavalt liisingulepingute maksegraafikutele. Täielikul tasumisel läheb omandiõigus üle OÜ Valleyle. Liisingulepingu ennetähtaegsel täitmisel ja liisingueseme omandamisel kuulub tasumisele jooksva kuu osamaksed, intress, kõik järgnevad osamaksed ja liisinguandja nõudmisel kuni 6 järgneva kuu intressid või intress kasutatud aja eest ning lisaks hinnakirjast tulenev tasu.

Lisa 8 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019	Lisa nr
Kasutusrendikulu	36 775	44 710	15
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
12 kuu jooksul	37 929	44 094	
1-5 aasta jooksul	122 820	162 150	

Kasutusrendi kuluna on kajastatud kauplustele renditud ruumid. Ruumide rendilepingud on sõlmitud tähtajaga kuni viieks aastaks. Rendilepingu lõppedes on rentnikul eelisõigus lepingu uuendamiseks.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	93 870	93 870	
Võlad töövõtjatele	57 352	57 352	10
Maksuvõlad	52 044	52 044	4
Saadud ettemaksed	23 072	23 072	
Deklareerimata maksuvõlg	25 732	25 732	
Dividendivõlad	13 078	13 078	
Kokku võlad ja ettemaksed	265 148	265 148	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	85 690	85 690	
Võlad töövõtjatele	52 212	52 212	10
Maksuvõlad	37 191	37 191	4
Saadud ettemaksed	11 291	11 291	
Deklareerimata maksuvõlg	22 552	22 552	
Dividendivõlad	9 833	9 833	
Kokku võlad ja ettemaksed	218 769	218 769	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Netopalk	45 540	42 182
Puhkustasu reserv	11 812	10 030
Kokku võlad töövõtjatele	57 352	52 212

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	25 565	25 565
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Prantsusmaa	397 068	482 698
Saksamaa	275 408	241 899
Itaalia	166 660	123 992
Rootsi	153 728	165 200
Soome	101 021	116 363
Holland	99 676	118 984
Belgia	81 693	50 775
Taani	67 289	81 819
Austria	46 953	37 096
Leedu	34 827	30 782
Poola	32 277	19 352
Läti	27 042	26 742
Suurbritannia	22 982	3 191
Hispaania	6 052	0
Slovakkia	927	7 407
Luksemburg	0	24 057
Tšehhi	0	264
Eesti	805 174	835 705
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 318 777	2 366 326
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	39 322	10 651
Norra	30 340	20 210
Venemaa	15 042	21 126
Kanada	8 081	2 478
Moldova	0	1 518
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	92 785	55 983
Kokku müügitulu	2 411 562	2 422 309
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vaipade tootmine	1 640 177	1 607 832
Vaipade ja muude majatarvete hulgimüük	126 525	129 001
Tekstiiltoodete hulgimüük	54 172	61 116
Vaipade ja muude seina- ja põrandakatete jaemüük	543 132	555 627
Tekstiiltoodete jaemüük	43 848	60 438
Muude teenuste müük	3 708	8 295
Kokku müügitulu	2 411 562	2 422 309

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	294	28 634	5
Tulu sihtfinantseerimisest	90 911	0	
Muud	4 195	7 781	
Kokku muud äritulud	95 400	36 415	

Sihtfinantseerimisena kajastatakse Eesti Töötukassa makstavat töötasu hüvitist, st. nii brutotasu kui ka töötukassa poolt kinni makstavaid tööandja makse.

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	651 142	746 955
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	272 572	281 391
Energia	41 089	52 543
Elektrienergia	19 698	23 111
Soojusenergia	9 945	11 695
Kütus	11 446	17 737
Muud	22 258	34 634
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	987 061	1 115 523

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Üür ja rent	36 775	44 710	8
Mitmesugused bürookulud	49 911	54 384	
Lähetuskulud	8 276	20 242	
Remondikulud	36 106	30 320	
Transporditeenused	101 513	100 200	
Komisjonitasu	27 983	19 347	
Reklaamikulud	9 028	28 028	
Muud turustuskulud	10 981	11 945	
Muud	9 375	11 678	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	289 948	320 854	

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	671 724	623 408
Sotsiaalmaksud	218 212	199 211
Kokku tööjõukulud	889 936	822 619
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	51	52
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	51	52

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	18 000	18 000

Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2020		2019	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	45 000	9 483	25 000	5 494
Kokku	45 000	9 483	25 000	5 494

Lisa 19 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 669 670	1 543 044
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	414 437	383 994
Kokku tingimuslikud kohustised	2 084 107	1 927 038

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2020 oli 2 084 107 eurot ja seisuga 31.12.2019 oli 1 927 038 eurot.

Maksimaalselt võimalike dividendide summa arvestusel on eeldatud, et dividendide ja sellelt tasumisele kuuluva ettevõtte tulumaksu summa ei ületaks vaba jaotuskõlbliku omakapitali seisuga 31.12.2020.

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustised.

2020. aasta jooksul ei toimunud OÜ Valley maksurevisjone. Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ja trahv. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 20 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Koroonaviiruse COVID-19 olemasolu on põhjustanud eriolukorra väljakuulutamise ning probleeme ettevõtetele ja majandustegevusele.

Ettevõtte käsitleb seda haiguspuhangut ja eriolukorda mittekorrigeeriva aruandekuupäeva järgse sündmusena.

Kuna olukord on ebakindel ning kiirelt muutuv, ei pea juhataja võimalikuks raamatupidamise aastaaruande koostamisel anda kvantitatiivset hinnangut haiguspuhangu võimaliku mõju kohta ettevõtte järgmise perioodi finantsnäitajatele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.04.2021

Osaühing Valley (registrikood: 10129841) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AADU JUHKENTAL	Juhatuse liige	09.04.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Valley osanikule

Arvamus

Oleme auditeerinud Osaühing Valley (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeaudiitori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeaudiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuriid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väärresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame juhtkonnaga infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Krista Lehtsalu

Vandeaudiitori number 279

Osaühing Infora

Auditorettevõtja tegevusloa number 51

Tallinna tn 19/21, Viljandi linn, Viljandi maakond, 71013

09.04.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Valley (registrikood: 10129841) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA LEHTSALU	Vandeaudiitor	09.04.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 882 038
Aruandeaasta kasum (kahjum)	202 069
Kokku	2 084 107
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 034 107
Kokku	2 084 107

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 882 038
Aruandeaasta kasum (kahjum)	202 069
Kokku	2 084 107
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 034 107
Kokku	2 084 107

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vaipade ja vaipkatete tootmine	13931	1640177	68.01%	Jah
Vaipade, mattide, seina-, põrand- ja aknakatete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47531	540452	22.41%	Ei
Mööbli, vaipade ja valgustite hulgimüük	46471	122446	5.08%	Ei
Kangaste, kodutekstiili ja õmblustarvete hulgimüük	46411	54172	2.25%	Ei
Tekstiiltoodete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47511	43848	1.82%	Ei
Mujal liigitamata kodutarvete hulgimüük	46499	4080	0.17%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aadu Juhkental	36206214210	Vändra vald (alev), Pärnu maakond, Eesti	25565 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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