

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020**ärinimi:** Valgeranna Kapital OÜ**registrikood: 10968441**

tänava/talu nimi, Ringi tn 34-1

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn, Pärnu linn

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80012

telefon: +372 4431009, +372 56467319

e-posti aadress: angela.griffel@oxford.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Tööjõukulud	7
Lisa 4 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

OÜ Valgeranna Kapital põhitegevuseks 2020.a. oli ilusalongi teenuste osutamine Pärnus, aadressil Pühavaimu 18

Osaühingu äritulud 2020.a. moodustasid summa 189 029 eurot

Ettevõtte bilansimaht seisuga 31.12.2020.a. moodustas summa 439 019 eurot.

2020 majandusaasta ärikasum summas 12761 eurot

Osaühingul oli 2020.a. kolm püsivat palgalist töötajat, kellest üks on ühtlasi osaühingu juhatuse liige.

Juhatuse liikmele arvestati töötasu 6140 eurot.

Osaühingu käibest moodustas müük Eesti Vabariigi territooriumil 100 %

2021.a. majandusaastal näeb juhatus osaühingut püsivalt tegutseva ettevõtteks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 111	665
Nõuded ja ettemaksed	19 575	25 057
Nõuded ostjate vastu	4 513	10 057
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	62	0
Muud nõuded	15 000	15 000
Kokku varud	36 457	6 453
Müügiks ostetud kaubad	36 457	6 453
Kokku käibevarad	59 143	32 175
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	319 558	319 558
Materiaalsed põhivarad	60 318	66 048
Kokku põhivarad	379 876	385 606
Kokku varad	439 019	417 781
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	14 639	15 946
Võlad tarnijatele	9 563	9 406
Võlad töövõtjatele	1 717	2 599
Maksuvõlad	3 359	3 941
Kokku lühiajalised kohustised	14 639	15 946
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	255 531	245 747
Kokku pikaajalised kohustised	255 531	245 747
Kokku kohustised	270 170	261 693
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564
Kohustuslik reservkapital	252	252
Muu omakapital	50 000	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 272	71 287
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 761	8 985
Kokku omakapital	168 849	156 088
Kokku kohustised ja omakapital	439 019	417 781

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	189 030	184 750
Muud äritulud	2 323	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-128 094	-131 545
Mitmesugused tegevuskulud	-23 188	-19 083
Tööjõukulud	-20 695	-19 787
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 731	-4 725
Muud ärikulud	-884	-625
Ärikasum (kahjum)	12 761	8 985
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 761	8 985
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 761	8 985

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Valgeranna Kapital OÜ 2019 lühendatud majandusaasta aruanne on koostatud vastavalt raamatupidamise seadusele Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Majandusaastaks on kalendriaasta.

Majandusaasta algab 01.jaanuaril ja lõpeb 31.detsembril.

Aruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mis lühiajaliste nõuete puhul on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega ja mis on kajastatud arvel, lepingus või mõnel muul alusdokumendil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida äriühing kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta teenuste osutamisel või halduseesmärkidel.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning vara soetamisega seotud otsestest kuludes.

Juhul kui materiaalse põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi, siis otseselt seotud kulutusi kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses.

Põhivara parendusväljaminekuid, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektidelt saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil. Amortisatsioonimäärad kehtestatakse lähtudes vara eeldatavast kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700

Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse arvele soetusmaksumuses. Finantskohustised eemaldatakse bilansist kui need on kas rahuldatud, lõppenud või aegunud. Finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste puhul on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Pikaajaliste finantskohustustena kajastatakse kohustuse põhiosa, mis kuulub tagasimaksmisele hiljemalt kui 12 kuu pärast.

Sihtfinantseerimine

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel ja sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Tulud

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 teenuste müügist kajastatakse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema perioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulude kajastamine toimub tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibi alusel. Aruandeperioodi tuludest arvatakse maha samade kaupade, teenuste soetamise, valmistamise ja realiseerimisega seotud kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega reguleeritakse aruande koostamisel nii, et ainult antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena.

Seotud osapooled

Seotus osapoolteks loetakse tegev- ja kõrgemat juhtkonda

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
		Muud materiaalsed põhivarad	
	Transpordivahendid		
31.12.2018			
Soetusmaksumus	62 885	87 058	149 943
Akumuleeritud kulum	-56 314	-22 856	-79 170
Jääkmaksumus	6 571	64 202	70 773
Amortisatsioonikulu	-629	-4 097	-4 726
Muud muutused	1		1
31.12.2019			
Soetusmaksumus	62 886	87 058	149 944
Akumuleeritud kulum	-56 943	-26 953	-83 896
Jääkmaksumus	5 943	60 105	66 048
Amortisatsioonikulu	-629	-5 102	-5 731
Muud muutused		1	1
31.12.2020			
Soetusmaksumus	62 886	87 059	149 945
Akumuleeritud kulum	-57 572	-32 055	-89 627
Jääkmaksumus	5 314	55 004	60 318

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	15 946	15 221
Sotsiaalmaksud	4 749	4 567
Kokku tööjõukulud	20 695	19 788
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	7 008	6 480

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2021

Valgeranna Kapital OÜ (registrikood: 10968441) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANGELA GRIFFEL	Juhatuse liige	28.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 272
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 761
Kokku	93 033
Jaotamine	
muud sissemaksed omakapitali	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	163029	86.25%	Jah
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	26000	13.75%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Angela Griffel	47112214238	Eesti	25564 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4431009
Mobiiltelefon	+372 56467319
E-posti aadress	angela.griffel@oxford.ee