

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Valguskate OÜ

registrikood: 12523513

tänav, maja nimi: Metsa-Allika

küla: Tõdva küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 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 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

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

Firma põhitegevuseks on aknakatete müük, hooldus, paigaldus ning uue teenusena nõustamisteenus. Oleme laiendanud oma tootevalikut, mis on andnud võimaluse pakkuda aknakatete terviklahendusi.

Seoses aknakatete müügi suurenemisega, oleme rentinud uue kontori koos laopinnaga ja lisandunud on ka uusi töötajaid.

Uue lahendusena sellel aastal on klientidel võimalik tellida aknakatteid läbi meie e-poe.

Sel aastal oleme panustanud rohkem reklaamile ning osalenud erinevates teleprojektides, nt saade "Kuidas?" , "Naabrist parem".

Järgmiseks aastaks prognoosime müügi kasvu ja uute inimeste värbamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 595	9 950	
Nõuded ja ettemaksed	14 240	590	2,3
Varud	397	0	
Kokku käibevarad	19 232	10 540	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	87 632	26 971	
Kokku põhivarad	87 632	26 971	
Kokku varad	106 864	37 511	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 187	3 733	4
Võlad ja ettemaksed	13 704	1 152	3,5
Kokku lühiajalised kohustised	21 891	4 885	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	47 845	17 793	4
Kokku pikaajalised kohustised	47 845	17 793	
Kokku kohustised	69 736	22 678	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 333	8 566	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 295	3 767	
Kokku omakapital	37 128	14 833	
Kokku kohustised ja omakapital	106 864	37 511	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	220 830	87 112	
Muud äritulud	658	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-145 853	-54 693	
Mitmesugused tegevuskulud	-31 853	-16 656	
Tööjõukulud	-4 941	0	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 208	-7 374	
Muud ärikulud	-3 186	-3 725	
Ärikasum (kahjum)	23 447	4 664	
Intressitulud	101	156	
Intressikulud	-1 253	-1 053	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 295	3 767	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 295	3 767	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Valguskate OÜ 2020. 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 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid	3 aastat
Muud masinad ja seadmed	5 aastat

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.

Intrassitulu 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)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 557	8 557	0	0
Ostjatelt laekumata arved	8 557	8 557	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 083	5 083	0	0
Muud nõuded	600	600	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 240	14 240	0	0

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		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
Kokku nõuded ja ettemaksed	590	590	0	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	13	0	0
Sotsiaalmaks	0	193	0	0
Kohustuslik kogumispension	0	11	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	14	0	0
Ettemaksukonto jääk	5 083		78	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 083	231	78	0

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	7 233	1 507	5 726	0	3,25%	EUR	2023
Kapitalirent	18 174	3 218	14 956	0	3,85%	EUR	2025
Kapitalirent	30 625	3 463	27 162	0	2,45%	EUR	2025
Kapitalirendikohustised kokku	56 032	8 188	47 844	0			

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud 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				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	70 770	24 770
Kokku	70 770	24 770

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	10 676	10 676	0	0
Võlad töövõtjatele	550	550	0	0
Maksuvõlad	231	231	0	0
Muud võlad	2 247	2 247	0	0
Muud viitvõlad	2 247	2 247	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	13 704	13 704	0	0

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud 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

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	4 941	0
Kokku tööjõukulud	4 941	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

Valguskate OÜ (registrikood: 12523513) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REILIKA LENGERT	Juhatuse liige	30.06.2021
SIIM LENGERT	Juhatuse liige	30.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 333
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 295
Kokku	34 628
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	34 628
Kokku	34 628

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 333
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 295
Kokku	34 628
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	34 628
Kokku	34 628

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kodutekstiili tootmine, sh voodipesu, köögirätikud, kardinad, akna sisekatted jm eesriided	13921	211162	95.62%	Jah
Isolatsioonitööd	43291	7584	3.43%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	4511	2083	0.94%	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