

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Valguskate OÜ

registrikood: 12523513

tänav a nimi: Metsa-Allika

küla: Tõdva küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Osakapital	9
Lisa 7 Tööjõukulud	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 klientide nõustamine.

Oleme laiendanud oma tootevalikut, mis on andnud võimaluse pakkuda aknakatete terviklahendusi. Sellel aastal alustasime oma klientidele liuguste ja garderoobisüsteemide pakkumist ning sellega seoses on lisandunud ka uus töötaja.

Hetkel panustame rohkem aknakatete aktiivsele müügile, e-poe valmimisele ja uute toodete müügile ja reklaamile.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	41 944	4 595	
Nõuded ja ettemaksed	30 730	14 240	2
Varud	598	397	
Kokku käibevarad	73 272	19 232	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	101 431	87 632	
Kokku põhivarad	101 431	87 632	
Kokku varad	174 703	106 864	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	16 557	8 187	4
Võlad ja ettemaksed	18 489	13 704	3,5
Kokku lühiajalised kohustised	35 046	21 891	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	4 169	47 845	4
Kokku pikaajalised kohustised	4 169	47 845	
Kokku kohustised	39 215	69 736	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 628	12 333	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	98 360	22 295	
Kokku omakapital	135 488	37 128	
Kokku kohustised ja omakapital	174 703	106 864	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	452 944	220 830	
Muud äritulud	9 569	658	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-246 168	-145 853	
Mitmesugused tegevuskulud	-59 555	-31 853	
Tööjõukulud	-36 145	-4 941	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 993	-12 208	
Muud ärikulud	-4 620	-3 186	
Ärikasum (kahjum)	99 032	23 447	
Intressitulud	685	101	
Intressikulud	-1 357	-1 253	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	98 360	22 295	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	98 360	22 295	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Valguskate OÜ 2021. 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 ettemaksed

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)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	22 248	22 248	0	0
Ostjatelt laekumata arved	22 248	22 248	0	0
Muud nõuded	8 482	8 482	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 730	30 730	0	0

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud 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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 438	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	361	0	13
Sotsiaalmaks	0	1 284	0	193
Kohustuslik kogumispension	0	22	0	11
Töötuskindlustusmaksed	0	93	0	14
Ettemaksukonto jääk	0		5 083	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	4 198	5 083	231

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	5 726	1 557	4 169	0	3,25%	EUR	2023
Kapitalirendikohustised kokku	5 726	1 557	4 169	0			

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud 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			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	6 516	70 770
Kokku	6 516	70 770

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8 107	8 107	0	0
Võlad töövõtjatele	2 885	2 885	0	0
Maksuvõlad	4 198	4 198	0	0
Muud võlad	3 299	3 299	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	18 489	18 489	0	0

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud 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

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	27 014	3 693
Sotsiaalmaksud	9 131	1 248
Kokku tööjõukulud	36 145	4 941
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	0
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	0	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.03.2022

Valguskate OÜ (registrikood: 12523513) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM LENGERT	Juhatuse liige	01.04.2022
REILIKA LENGERT	Juhatuse liige	01.04.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 628
Aruandeaasta kasum (kahjum)	98 360
Kokku	132 988
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	82 988
Kokku	132 988

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 628
Aruandeaasta kasum (kahjum)	98 360
Kokku	132 988
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	82 988
Kokku	132 988

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kodutekstiili tootmine, sh voodipesu, köögirätikud, kardinad, akna sisekatted jm eesriided	13921	432294	95.44%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	12116	2.67%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	8534	1.88%	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