

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing Valley

registrikood: 10129841

tänavanimi: Vihtra tee

maja number: 1A

alev: Vändra alev

vald: Põhja-Pärnumaa vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 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	18
Lisa 20 Sündmused pärast aruandekuupäeva	18
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

OÜ Valley toodab valdavalt eritellimusel valminud naturaalsest materjalist käsitöövaipu. Pakume ka vaipkatete hulgi-ja jaemüüki ning muid koduteksteile.

Ettevõtte omab nelja kauplust, mis asuvad Vändras, Rakveres, Jõhvis ja Narvas ning lisaks on ka Internetipood.

2021. aasta lõpu seisuga oli ettevõttes 50 töötajat ja neist 10 töötas ettevõtte kauplustes.

Koroonaviiruse puhang on häirinud maailmamajandust 2020. aasta algusest saati. Vaatamata keerulisele, pandeemiast tingitud olukorrale, kujunes OÜ Valley 2021 majandusaasta ajaloo parimaks. Finantsnäitajate poolest oli suurimad nii müügitulu, kui ka puhaskasum. Tõenäoliselt oli see tingitud maailma eri riikide suletuse tõttu. Kuna meie äripartnerid asuvad peamiselt Euroopa Liidus siis ilmselt oli see meie eeliseks. Teiseks põhjuseks oli tootmisvõimsuse suurendamine viiendiku võrra kolmanda kvartali alguses.

Ettevõtte suuremateks investeeringuteks 2021. aastal oli uue roboti installeerimine, mis on mõeldud ülisuurte vaipade kudumiseks. Planeeritud asfaldkatte uuendamine 2000 m² ulatuses sai teoks, nii kavandatud mahus kui ka tähtajaks.

2022. aasta märksõnaks on energia. Olukorras, kus jätkub energiakandjate hinna tõus, tuleb pearõhk suunata energiatõhususe parandamiseks. Esmalt planeerime gaasiküttelt ülemineku maasoojuspumbaga küttele, mis tähendab uue katlamaja rajamist. Teiseks vaibakuivati ümberehitust maagaasilt elektrile ja kolmandaks on vaja realiseerida eelmisel aastal planeeritud kudumissaali katuse renoveerimine.

Käesoleval majandusaastal on tõenäoline saavutada 10 protsendiline käibe kasv ning planeerime töötajatele 5 protsendilist palgatõusu.

Tegevuskeskkonna üldine makromajanduslik areng OÜ Valley majandustulemustele olulist mõju ei avaldanud. Samuti ei ole äritegevus hooajaline ning majandustegevus ei ole tsükliline.

OÜ Valley majandustegevusega ei kaasne olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid. Ettevõtte majandusaasta jooksul ega ka aruande koostamisperioodil ei ole ilmnenud valuutakursside, intressimäärade muutumisega seonduvaid riske.

	2021	2020
Müügitulu, sh.	2 769 935	2 411 562
käsitäftingvaipade tootmine ja müük (%)	74	68
jaekaubandus (%)	19	24
hulgikaubandus (%)	7	8
Kogu müügitulust moodustas:		
Eesti (%)	28	33
EU riikidesse ja väljapoole (%)	72	67

Olulisemad finantsnäitajad

Müügitulu	2 769 935	2 411 562
Ärikasum	405 059	214 675
Puhaskasum	394 680	202 069
Varad kokku	2 963 107	2 483 869
Omakapital	2 456 908	2 112 228

Olulisemad finantssuhtarvud (%)

Käibe kasv	14,86	-0,44
Brutokasumimäär	14,62	8,90
Kasumi kasv	95,32	53,62
Puhasrentaablus	14,25	8,38
ROA	13,32	8,14
ROE	16,06	9,57

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid.

Käibe kasv	= (müügitulu 2021 - müügitulu 2020) / müügitulu 2020*100
Brutokasumimäär	= brutokasum / müügitulu *100
Kasumi kasv	= (puhaskasum 2021 - puhaskasum 2020) / puhaskasum 2020*100
Käibe puhasrentaablus	= puhaskasum / müügitulud *100
ROA	= puhaskasum / varad kokku *100
ROE	= puhaskasum / omakapital kokku *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	392 247	270 322	
Nõuded ja ettemaksed	317 064	266 882	2
Varud	1 329 098	1 199 186	3
Kokku käibevarad	2 038 409	1 736 390	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	924 698	747 479	5
Kokku põhivarad	924 698	747 479	
Kokku varad	2 963 107	2 483 869	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	49 122	45 131	6
Võlad ja ettemaksed	367 610	265 148	9
Kokku lühiajalised kohustised	416 732	310 279	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	89 467	61 362	6
Kokku pikaajalised kohustised	89 467	61 362	
Kokku kohustised	506 199	371 641	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	11
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 034 107	1 882 038	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	394 680	202 069	
Kokku omakapital	2 456 908	2 112 228	
Kokku kohustised ja omakapital	2 963 107	2 483 869	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	2 769 935	2 411 562	12
Muud äritulud	9 128	95 400	13
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	2 558	-18 355	3
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 025 128	-987 061	14
Mitmesugused tegevuskulud	-344 476	-289 948	15
Tööjõukulud	-893 759	-889 936	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-110 204	-106 230	5
Muud ärikulud	-2 995	-757	
Ärikasum (kahjum)	405 059	214 675	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 365	-3 123	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	401 694	211 552	
Tulumaks	-7 014	-9 483	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	394 680	202 069	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	405 059	214 675	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	110 204	106 230	5
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-294	5;13
Kokku korrigeerimised	110 204	105 936	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-50 182	60 440	2
Varude muutus	-129 912	58 350	3
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	81 885	38 698	4;9
Laekunud intressid	33	18	
Makstud intressid	-3 398	-3 141	6
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 387	-5 047	4;18
Kokku rahavood äritegevusest	405 302	469 929	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-178 038	-91 968	5
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	1 700	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-178 038	-90 268	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-12 495	
Arvelduskrediidi saldo muutus	252	-6 826	6
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-77 541	-51 095	7
Makstud dividendid	-28 050	-41 756	9;18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-105 339	-112 172	
Kokku rahavood	121 925	267 489	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	270 322	2 833	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	121 925	267 489	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	392 247	270 322	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			394 680	394 680
Väljakuulutatud dividendid			-50 000	-50 000
31.12.2021	25 565	2 556	2 428 787	2 456 908

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Valley 2021. 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 kasulikkude 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 õiglases 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. 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 otsustele.

Seotud osapoolteks loetakse:

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	309 714	309 714
Muud nõuded	5 289	5 289
Ettemaksed	2 061	2 061
Kokku nõuded ja ettemaksed	317 064	317 064
	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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	508 918	456 752
Valmistoodang	296 578	294 020
Müügiks ostetud kaubad	423 068	445 739
Ettemaksed varude eest	100 534	2 675
Kokku varud	1 329 098	1 199 186

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	6 620	7 297
Käibemaks	7 625	13 480
Üksikisiku tulumaks	9 716	8 716
Sotsiaalmaks	22 397	19 934
Kohustuslik kogumispension	842	1 119
Töötuskindlustusmaksed	1 598	1 498
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	48 798	52 044

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transportivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
Ostud ja parendused		53 974	21 079	152 319	173 398	6 128	36 889	17 034	53 923	287 423
Amortisatsioonikulu		-36 189	-17 937	-49 623	-67 560	-6 455				-110 204
31.12.2021										
Soetusmaksumus	14 120	783 145	173 278	794 453	967 731	46 918	38 089	22 197	60 286	1 872 200
Akumuleeritud kulum		-427 366	-107 193	-391 612	-498 805	-21 331				-947 502
Jääkmaksumus	14 120	355 779	66 085	402 841	468 926	25 587	38 089	22 197	60 286	924 698

Kapitalirendi tingimustel soetati vara summas 109 385 eurot ja aruandeaastal on kapitalirendi tingimustel soetavale varale ettemaks 9 571 eurot.

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaardi võlgnevus	327	327			EUR	10.01.2021	
Lühiajalised laenud kokku	327	327					
Kapitalirendikohustised kokku	138 262	48 795	89 467				7
Laenukohustised kokku	138 589	49 122	89 467				

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			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				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Maa	14 120	14 120
Ehitised	308 210	290 196
Muud varad	1 228 564	1 196 511
Kokku	1 550 894	1 500 827

Laenukohustiste intressikulu aruandeaastal oli 3 398 eurot (2020. aastal 3 141 eurot). Kinnistule on seatud hüpoteegid ja kommertsipant vallasvarale.

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Swedbank Liising	8 675	8 675		euribor+2,14%	EUR	30.05.2022	
Swedbank Liising	7 917	7 917		euribor+1,99%	EUR	15.10.2022	
Swedbank Liising	44 770	14 524	30 246	euribor+2,69%	EUR	30.12.2024	
Swedbank Liising	76 900	17 679	59 221	euribor+2,69%	EUR	15.02.2026	
Kapitalirendikohustised kokku	138 262	48 795	89 467				6

	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

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	284 074	210 127
Kokku	284 074	210 127

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

	2021	2020	Lisa nr
Kasutusrendikulu	38 923	36 775	15

Kasutusrendi kuluna kajastatakse kauplustele renditud ruume. Ruumide rendilepingud on sõlmitud tähtajatult.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	117 530	117 530	
Võlad töövõtjatele	64 985	64 985	10
Maksuvõlad	48 798	48 798	4
Saadud ettemaksed	72 657	72 657	
Deklareerimata maksuvõlg	28 296	28 296	
Dividendivõlad	35 028	35 028	
Muud võlad	316	316	
Kokku võlad ja ettemaksed	367 610	367 610	

	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	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Netopalk	50 024	45 540
Puhkustasu reserv	14 961	11 812
Kokku võlad töövõtjatele	64 985	57 352

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	25 565	25 565
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Prantsusmaa	573 695	397 068
Saksamaa	296 862	275 408
Itaalia	266 581	166 660
Rootsi	255 251	153 728
Taani	132 388	67 289
Soome	132 252	101 021
Holland	120 009	99 676
Leedu	35 918	34 827
Poola	29 877	32 277
Läti	24 339	27 042
Belgia	22 554	81 693
Austria	17 207	46 953
Rumeenia	7 635	0
Slovakkia	5 036	927
Hispaania	0	6 052
Eesti	775 790	805 174
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 695 394	2 295 795
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	34 281	39 322
Norra	30 664	30 340
Suurbritannia	6 608	22 982
Kanada	2 816	8 081
Venemaa	120	15 042
Araabia Ühendemiraadid	52	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	74 541	115 767
Kokku müügitulu	2 769 935	2 411 562
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vaipade tootmine	2 049 059	1 640 177
Vaipade ja muude majatarvete hulgimüük	132 886	126 525
Tekstiiltoodete hulgimüük	50 610	54 172
Vaipade ja muude seina- ja põrandakatete jaemüük	515 919	543 132
Tekstiiltoodete jaemüük	16 530	43 848
Muude teenuste müük	4 931	3 708
Kokku müügitulu	2 769 935	2 411 562

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Kasum materiaalse põhivarade müügist	0	294
Tulu sihtfinantseerimisest	0	90 911
Muud	9 128	4 195
Kokku muud äritulud	9 128	95 400

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	800 571	651 142
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	151 543	272 572
Energia	52 167	41 089
Elektrienergia	21 355	19 698
Soojusenergia	18 695	9 945
Kütus	12 117	11 446
Muud	20 847	22 258
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 025 128	987 061

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Üür ja rent	38 923	36 775	8
Mitmesugused bürookulud	88 095	49 911	
Lähetuskulud	5 453	8 276	
Remondikulud	40 424	36 106	
Transporditeenused	110 603	101 513	
Komisjonitasu	30 367	27 983	
Reklaamikulud	15 573	9 028	
Muud turustuskulud	6 091	10 981	
Muud	8 947	9 375	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	344 476	289 948	

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	677 177	671 724
Sotsiaalmaksud	216 582	218 212
Kokku tööjõukulud	893 759	889 936
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	49	51
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	49	51

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

MÜÜDUD	2021
	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	230
Kokku müüdnud	230

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	19 400	18 000

Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2021		2020	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	50 000	7 014	45 000	9 483
Kokku	50 000	7 014	45 000	9 483

Lisa 19 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 945 461	1 669 670
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	483 326	414 437
Kokku tingimuslikud kohustised	2 428 787	2 084 107

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2021 oli 2 428 787 eurot ja seisuga 31.12.2020 oli 2 084 107 eurot.

Maksimaalselt võimalike dividendide summa arvestusel on eeldatud, et dividendide ja sellelt tasumisele kuuluva ettevõtte tulumaksu summa ei ületaks vaba jaotuskõlbliku omakapitali seisuga 31.12.2021.

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustised.

2021. aasta jooksul ei toimunud OÜ Valleys 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

24. veebruaril 2022 puhkes Vene-Ukraina konflikt tõttu sõda. Oleme analüüsinud ja leidnud, et see ei avalda olulist mõju ettevõtte majandustegevusele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2022

Osaühing Valley (registrikood: 10129841) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AADU JUHKENTAL	Juhatuse liige	05.05.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Valley osanikule

Arvamus

Oleme auditeerinud Osaühing Valley (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021 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 31.12.2021 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 „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide 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 vandeauditori 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 lahkneb oluliselt 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 eespool toodu osas oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma.

Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda ning avaldame, et tegevusaruandes esitatud informatsioon on olulises osas kooskõlas raamatupidamise aastaaruandega ning kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega.

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.

Vandeauditori 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 vandeauditori 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 auditiprotseduuri 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, vääresitiste 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 märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori 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

Vandeauditori number 279

Osaühing Infora

Auditiorettevõtja tegevusloa number 51

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

05.05.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Valley (registrikood: 10129841) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA LEHTSALU	Vandeaudiitor	05.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 034 107
Aruandeaasta kasum (kahjum)	394 680
Kokku	2 428 787
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 398 787
Kokku	2 428 787

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 034 107
Aruandeaasta kasum (kahjum)	394 680
Kokku	2 428 787
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 398 787
Kokku	2 428 787

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vaipade ja vaipkatete tootmine	13931	2049059	73.97%	Jah
Vaipade, mattide, seina-, põrand- ja aknakatete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47531	513920	18.55%	Ei
Mööbli, vaipade ja valgustite hulgimüük	46471	131036	4.73%	Ei
Kangaste, kodutekstiili ja õmblustarvete hulgimüük	46411	50610	1.83%	Ei
Tekstiiltoodete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47511	16530	0.60%	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