

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Osaühing Valley

registrikood: 10129841

tänavanimi, maja number: Vihtra tee 1a

alev: Vändra alev

vald: Põhja-Pärnumaa vald

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 87701

telefon: +372 5055195, +372 4447780

faks: +372 4447781

e-posti aadress: info@valley.ee

veebilehe aadress: www.valley.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Laenukohustised	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Tulumaks	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	18
Vandeauditori aruanne	19

Tegevusaruanne

2022.aasta oli OÜ VALLEY ajaloo parim aasta, nii käibelt, kui kasumi poolest.

Ettevõtte põhitegevusalaks on eritellimusel valminud naturaasest materjalist käsitöövaibad. Kuna meie toodang realiseeritakse peamiselt Euroopa Liidu riikides, siis tendents osta kaupu lähiriikidest, mõjutas ka meie tellimusi positiivses suunas. Antud olukorras oli eelmisel aastal suurendatud tootmisvõimsus igati õigustatud ning aasta lõpuks olime tootnud pea 20% rohkem, kui aastal 2021.

Kahjuks tegid energia hinnad ootamatult suure hüppe üles. Meid otseselt tabas löök gaasi hinna näol, kuna elektri hind oli meil fikseeritud, siis kõige hullem olukord just polnud. Kohe aasta algul otsustasime loobuda gaasi küttest ja planeerisime üle minna maaküttele. Tänu kiirele reageerimisele valmis augusti lõpuks uus katlamaja ja sügisene kütteperiood algas soodsat maakütte energiat kasutades.

Energia säästmiseks renoveerisime ka kahe kudumisruumi katuslaed 400m² ulatuses.

Augustis alustasime uue kauplus-lao ehitusega, mille ehitajaks valisime OÜ Viilhalli. Tööd sujusid plaanipäraselt ja 340m² kaubanduspinda valmis juba detsembriks. Hoonet me veel sel aastal kasutusele ei võtnud, see jääb aastasse 2023.

2022 aasta märtsis tellisime lisaks ühe ülisuurte vaipade roboti, mis saabus meile hilissügisel, novembris.

2023.aasta peamiseks plaaniks ehituslikult on meil ühe olemasoleva lao ümberehitus tootmisruumiks 400m² ulatuses. See hoone saab kohandatud eelkõige ülisuurte vaipade tootmiseks ja peaks valmima juulis.

04.06-07.06. osaleme esmakordselt Kölnis IMM mööbli ja sisustus messil. Pandeemia tõttu tekkis lünk meie traditsioonilisele Hannoveri messil osalemisele, siis nüüd otsustasime teha muudatuse messi valikus. Seda näitab aeg, kas otsus oli õige.

Käesoleval majandusaastal 2023. on tõenäoline 5%-ne käibe kasv.

2022. aasta lõpus töötas OÜ VALLEYS 50 inimest, neist oma kauplustes (Narvas, Jõhvis, ja Väandras) kokku 7 inimest.

Tegevuskeskkonna üldine makromajanduslik areng OÜ VALLEY majandustulemustele olulist mõju ei avaldanud. Samuti ei ole OÜ VALLEY äritegevus hooajaline ning äriühingu majandustegevus ei ole tsükliline. OÜ VALLEY majandustegevusega ei kaasne olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid. Majandusaasta jooksul ja ka aruande koostamisperioodil on Euribori kasvuga seoses ilmnenud intressimäärade muutumisega seonduvaid riske, kuna võetud laenukohustused on seotud Euriboriga. Arveldamine on enamasti eurodes ja seega valuutakursside muutumisega seonduvaid riske ei ole.

OÜ VALLEY müügitulu oli 2022. aastal oli 3 399 230 eurot, millest moodustas:

82% - käsitähtingvaipade tootmine ja müük

5% - hulgi-kaubandus

13% - jaekaubandus

Kogu müügitulust moodustas:

22% - müük Eestis

78 % - müük EU riikidesse ja väljapoole

Olulised finantsnäitajad	2022	2021
Müügitulu	3 399 230	2 769 935
Ärikasum	566 879	405 059
Puhaskasum	556 287	394 680
Varad kokku	3 658 340	2 963 107
Omakapital	2 983 195	2 456 908
Olulised suhtarvud		
Käibe kasv	22,72	14,86
Brutokasumimäär	16,68	14,62
Kasumi kasv	40,95	95,32
Puhasrentaabilus	16,37	14,25
ROA	15,21	13,32
ROE	18,65	16,06

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid

Käibe kasv = (müügitulu 2022 – müügitulu 2021) / müügitulu 2021*100

Brutokasumimäär = brutokasum / müügitulu * 100

Kasumi kasv = (puhaskasum 2022 – puhaskasum 2021) / puhaskasum 2021*100

Käibe puhaskasum = puhaskasum / müügitulu * 100

ROA = puhaskasum / varad kokku * 100
ROE = puhaskasum / omakapital * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	457 331	392 247	
Nõuded ja ettemaksed	412 730	317 064	2
Varud	1 371 879	1 329 098	3
Kokku käibevarad	2 241 940	2 038 409	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	8 054	0	2
Materiaalsed põhivarad	1 408 346	924 698	5
Kokku põhivarad	1 416 400	924 698	
Kokku varad	3 658 340	2 963 107	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	84 274	49 122	8
Võlad ja ettemaksed	435 995	367 610	9
Kokku lühiajalised kohustised	520 269	416 732	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	154 876	89 467	8
Kokku pikaajalised kohustised	154 876	89 467	
Kokku kohustised	675 145	506 199	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	12
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 398 787	2 034 107	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	556 287	394 680	
Kokku omakapital	2 983 195	2 456 908	
Kokku kohustised ja omakapital	3 658 340	2 963 107	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	3 399 230	2 769 935	13
Muud äritulud	19 170	9 128	14
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	29 853	2 558	3
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 249 397	-1 025 128	15
Mitmesugused tegevuskulud	-463 252	-344 476	16
Tööjõukulud	-1 039 775	-893 759	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-125 982	-110 204	5
Muud ärikulud	-2 968	-2 995	
Ärikasum (kahjum)	566 879	405 059	
Muud finantstulud ja -kulud	-4 798	-3 365	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	562 081	401 694	
Tulumaks	-5 794	-7 014	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	556 287	394 680	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Valley 2022. aasta väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Raamatupidamise Toimikonna 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. Ettevõtte vastab Raamatupidamise seaduse §3 alusel väikeettevõtja määratlusele ning alates 01.01.2022 on ettevõtte üle läinud väikeettevõtja lihtsustatud aruande vormile. Esitusviisi muudatusel ei olnud mõju ettevõtja finantsandmetele.

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 Keskpanka 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), millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Tootmise üldkulused jagatakse toodetele proportsionaalselt tootmismahust lähtuvalt.

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veokuludest.

Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt 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 remondikulused kajastatakse

kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeas. Amortisatsioonimäärad vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkust 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 tööeas 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.

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 suurus 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 dividendide 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.

Seotud osapoolteks loetakse:

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	391 712	391 712	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 076	12 076	0	4
Ettemaksed	14 266	6 212	8 054	
Tulevaste perioodide kulud	14 266	6 212	8 054	
Muud nõuded	2 730	2 730	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	420 784	412 730	8 054	

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	309 714	309 714	0	
Ettemaksed	2 061	2 061	0	
Tulevaste perioodide kulud	2 061	2 061	0	
Muud nõuded	5 289	5 289	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	317 064	317 064	0	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	719 365	508 918
Valmistoodang	326 431	296 578
Müügiks ostetud kaubad	322 624	423 068
Ettemaksed varude eest	3 459	100 534
Kokku varud	1 371 879	1 329 098

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		9 107	6 620
Käibemaks	12 076	0	7 625
Üksikisiku tulumaks		10 838	9 716
Sotsiaalmaks		24 332	22 397
Kohustuslik kogumispension		807	842
Töötuskindlustusmaksed		1 679	1 598
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 076	46 763	48 798

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
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
Ostud ja parendused		19 966	19 971	34 645	54 616	4 206	303 779	233 468	537 247	616 035
Amortisatsioonikulu		-39 140	-26 206	-52 852	-79 058	-7 784				-125 982
Müügid (jääkmaksumuses)			-6 405		-6 405					-6 405
Ümberliigitamised		138 433	120 782	134 883	255 665		-138 433	-255 665	-394 098	0
Ümberliigitamised ettemaksetest		138 433	120 782	134 883	255 665		-138 433	-255 665	-394 098	0
31.12.2022										
Soetusmaksumus	14 120	941 544	258 662	955 166	1 213 828	49 759	203 435	0	203 435	2 422 686
Akumuleeritud kulum		-466 506	-84 435	-435 649	-520 084	-27 750		0	0	-1 014 340
Jääkmaksumus	14 120	475 038	174 227	519 517	693 744	22 009	203 435	0	203 435	1 408 346

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022
Masinad ja seadmed	21 083
Transpordivahendid	19 083
Muud masinad ja seadmed	2 000
Kokku	21 083

Kapitalirendi tingimustel soetati vara 2022 aastal summas 238 721 eurot.

Lisa 6 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Swedbank Liising	20 121	9 554	10 567	euribor+1,99%	EUR	30.01.2025	
Swedbank Liising	35 829	13 625	22 204	euribor+1,99%	EUR	15.07.2025	
Swedbank Liising	83 287	19 938	63 349	euribor+2,29%	EUR	15.11.2026	
Swedbank Liising	9 381	7 012	2 369	euribor+1,99%	EUR	15.4.2024	
Swedbank Liising	30 246	14 920	15 326	euribor+2,69%	EUR	30.12.2024	
Swedbank Liising	59 221	18 160	41 061	euribor+2,69%	EUR	15.02.2026	
Kapitalirendikohustised kokku	238 085	83 209	154 876				8

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Swedbak 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				8

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	401 702	284 074
Kokku	401 702	284 074

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 7 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2022	2021	Lisa nr
Kasutusrendikulu	39 100	38 923	16

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

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaardi võlgnevus	1 065	1 065			EUR	10.01.2023	
Lühiajalised laenud kokku	1 065	1 065					
Kapitalirendikohustised kokku	238 085	83 209	154 876				6
Laenukohustised kokku	239 150	84 274	154 876				
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaardi võlgnevus	327	327			EUR	10.01.2022	
Lühiajalised laenud kokku	327	327					
Kapitalirendikohustised kokku	138 262	48 795	89 467				6
Laenukohustised kokku	138 589	49 122	89 467				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Maa	0	14 120
Ehitised	0	308 210
Muud varad	0	1 228 564
Kokku	0	1 550 894

Laenukohustiste intressikulu aruandeaastal oli 4 844 eurot (2021. aastal 3 398 eurot).

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	189 765	189 765	
Võlad töövõtjatele	71 714	71 714	10
Maksuvõlad	46 763	46 763	4
Saadud ettemaksed	55 255	55 255	
Deklareerimata maksuvõlg	30 836	30 836	
Dividendivõlad	41 662	41 662	
Kokku võlad ja ettemaksed	435 995	435 995	

	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	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Netopalk	54 831	50 024
Puhkustasu reserv	16 883	14 961
Kokku võlad töövõtjatele	71 714	64 985

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 366 226	1 945 461
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	588 848	483 326
Kokku tingimuslikud kohustised	2 955 074	2 428 787

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2022 oli 2 955 074 eurot ja seisuga 31.12.2021 oli 2 428 787 eurot.

Maksimaalselt võimalike dividendide summa arvestusel on eeldatud, et dividendide ja sellelt tasumisele kuuluva ettevõtte tulumaksu summa ei ületaks vaba jaotuskõlbliku omakapitali seisuga 31.12.2022.

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustised.

2022. aasta jooksul ei toimunud OÜ Valley's 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 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	25 565	25 565
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Prantsusmaa	1 248 877	573 695
Saksamaa	393 242	296 862
Itaalia	280 971	266 581
Rootsi	196 931	255 251
Taani	65 608	132 388
Soome	152 392	132 252
Holland	142 274	120 009
Leedu	34 021	35 918
Poola	27 299	29 877
Läti	22 717	24 339
Belgia	2 828	22 554
Austria	19 999	17 207
Rumeenia	12 575	7 635
Slovakkia	0	5 036
Hispaania	191	0
Eesti	730 157	775 790
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 330 082	2 695 394
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	25 252	34 281
Norra	40 681	30 664
Suurbritannia	3 129	6 608
Kanada	0	2 816
Venemaa	86	120
Araabia Ühendemiraadid	0	52
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	69 148	74 541
Kokku müügitulu	3 399 230	2 769 935
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vaipade tootmine	2 798 391	2 049 059
Vaipade ja muude majatarvete hulgimüük	142 410	132 886
Tekstiiltoodete hulgimüük	1 007	50 610
Vaipade ja muude seina- ja põrandakatete jaemüük	426 284	515 919
Tekstiiltoodete jaemüük	26 552	16 530
Muude teenuste müük	4 586	4 931
Kokku müügitulu	3 399 230	2 769 935

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	14 678	0	5
Muud	4 492	9 128	
Kokku muud äritulud	19 170	9 128	

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	1 079 594	800 571
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	63 108	151 543
Energia	90 302	52 167
Elektrienergia	39 377	21 355
Soojusenergia	30 807	18 695
Kütus	20 118	12 117
Muud	16 393	20 847
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 249 397	1 025 128

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Üür ja rent	39 100	38 923	7
Mitmesugused bürookulud	90 904	88 095	
Lähetuskulud	8 544	5 453	
Remondikulud	60 233	40 424	
Transporditeenused	162 144	110 603	
Komisjonitasu	65 301	30 367	
Reklaamikulud	15 543	15 573	
Muud turustuskulud	6 072	6 091	
Muud	15 411	8 947	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	463 252	344 476	

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	785 757	677 177
Sotsiaalmaksud	254 018	216 582
Kokku tööjõukulud	1 039 775	893 759
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	50	49
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	50	49

Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2022		2021	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	30 000	5 794	50 000	7 014
Kokku	30 000	5 794	50 000	7 014

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	180	230
Kokku müüdnud	180	230

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	21 337	19 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2023

Osaühing Valley (registrikood: 10129841) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AADU JUHKENTAL	Juhatuse liige	01.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Valley osanikule

Arvamus

Oleme auditeerinud Osaühing Valley (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022 ning kasumiaruannet 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 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust 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 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 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 lahknab 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 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.

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 arvamus. 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, väärsitiiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus 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 vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. 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

Auditoorettevõtja tegevusloa number 51

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

01.06.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Valley (registrikood: 10129841) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA LEHTSALU	Vandeaudiitor	01.06.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 398 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)	556 287
Kokku	2 955 074
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 905 074
Kokku	2 955 074

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 398 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)	556 287
Kokku	2 955 074
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 905 074
Kokku	2 955 074

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vaipade ja vaipkatete tootmine	13931	2798391	82.32%	Jah
Vaipade, mattide, seina-, põrand- ja aknakatete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47531	426284	12.54%	Ei
Mööbli, vaipade ja valgustite hulgimüük	46471	142410	4.19%	Ei
Tekstiiltoodete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47511	26552	0.78%	Ei
Kangaste, kodutekstiili ja õmblustarvete hulgimüük	46411	1007	0.03%	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