

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Valguskate OÜ

registrikood: 12523513

tänavanimi: Metsa-Allika

küla: Tõdva küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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
Lisa 8 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 klientide nõustamine.

Lisaks aknakatetele pakume klientidele lükanduksi, garderoobi terviklahendusi ja erinevat eritellimusmööblit. Oleme lisanud oma tootevalikusse ka toolid, peeglid ja seinapaneelid.

Aprillist avasime aknakatete e-poe. Soovime oma tootevalikusse lisada ka köögimööbli.

Hetkel panustame toodete aktiivsele müügile ja reklaamile.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	83 282	41 944	
Nõuded ja ettemaksed	36 141	30 730	2
Varud	79	598	
Kokku käibevarad	119 502	73 272	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	148 422	101 431	
Kokku põhivarad	148 422	101 431	
Kokku varad	267 924	174 703	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	15 648	16 557	4
Võlad ja ettemaksed	24 484	18 489	3,5
Kokku lühiajalised kohustised	40 132	35 046	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	50 346	4 169	4
Kokku pikaajalised kohustised	50 346	4 169	
Kokku kohustised	90 478	39 215	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 988	34 628	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 958	98 360	
Kokku omakapital	177 446	135 488	
Kokku kohustised ja omakapital	267 924	174 703	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	805 154	452 944	
Muud äritulud	14 836	9 569	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-485 281	-246 168	
Mitmesugused tegevuskulud	-101 799	-59 555	
Tööjõukulud	-99 821	-36 145	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-30 378	-16 993	
Muud ärikulud	-9 555	-4 620	
Ärikasum (kahjum)	93 156	99 032	
Intressitulud	4	685	
Intressikulud	-1 202	-1 357	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	91 958	98 360	
Tulumaks	-10 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 958	98 360	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Valguskate OÜ 2022. 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.

Intressitulu 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)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	16 621	16 621	0	0
Ostjatelt laekumata arved	16 621	16 621	0	0
Laenuõuded	16 000	16 000	0	0
Muud nõuded	3 520	3 520	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 141	36 141	0	0

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud 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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	3 907	0	2 438
Üksikisiku tulumaks	0	951	0	361
Sotsiaalmaks	0	2 349	0	1 284
Kohustuslik kogumispension	0	53	0	22
Töötuskindlustusmaksed	0	157	0	93
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	7 417	0	4 198

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	4 169	4 169	0	0	3,25% + 3 kuu euribor	EUR	2023
Kapitalirent	9 176	2 017	7 159	0	2,65% + 3 kuu euribor	EUR	2027
Kapitalirent	16 576	2 476	14 100	0	2,65% + 3 kuu euribor	EUR	2027
Kapitalirent	36 073	6 986	29 087	0	3,25% + 3 kuu euribor	EUR	2027
Kapitalirendikohustised kokku	65 994	15 648	50 346	0			

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud 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% + 3 kuu euribor	EUR	2023
Kapitalirendikohustised kokku	5 726	1 557	4 169	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	84 380	6 516
Kokku	84 380	6 516

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 659	3 659	0	0
Võlad töövõtjatele	8 258	8 258	0	0
Maksuvõlad	7 417	7 417	0	0
Muud võlad	5 150	5 150	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	24 484	24 484	0	0

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud 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

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	73 666	27 014
Sotsiaalmaksud	24 119	9 131
Muud	2 036	0
Kokku tööjõukulud	99 821	36 145
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	3 574	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2023

Valguskate OÜ (registrikood: 12523513) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM LENGERT	Juhatuse liige	29.06.2023
REILIKA LENGERT	Juhatuse liige	29.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 988
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 958
Kokku	174 946
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	124 946
Kokku	174 946

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 988
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 958
Kokku	174 946
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	124 946
Kokku	174 946

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kodutekstiili tootmine, sh voodipesu, köögirätikud, kardinad, akna sisekatted jm eesriided	13921	623108	77.39%	Jah
Mööbli, kodutarvete ja rauakaupade vahendamine	46151	162881	20.23%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	15793	1.96%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	3372	0.42%	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