

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Valguskate OÜ

registrikood: 12523513

postiaadress: Harju maakond, Saku vald, Tagadi küla, Uustarva

postisihthnumber: 75517

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 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Osakapital	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
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 klientide nõustamine.

Lisaks aknakatetele pakume klientidele lükanduksi, garderoobi terviklahendusi, eritellimuspeegleid ja seinapaneele.

Valguskate OÜ on avatud e-pood, kus lisaks rulodele, voldikkardinatele ja kassettrulodele on peagi võimalik tellida eritellimuspeegleid ja kõõgi tagataustu.

Plaanime laiendada tootevalikut kodu sisustustoodete näol. Sel aastal plaanime juurde võtta parketti müügi ja paigalduse.

Samuti panustame toodete aktiivsele müügile ja reklaamile.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	64 220	83 282	
Nõuded ja ettemaksed	33 773	36 141	2
Varud	30 373	79	
Kokku käibevarad	128 366	119 502	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	3 535	0	
Kinnisvarainvesteeringud	157 574	0	
Materiaalsed põhivarad	101 797	148 422	
Immateriaalsed põhivarad	14 655	0	
Kokku põhivarad	277 561	148 422	
Kokku varad	405 927	267 924	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	27 567	15 648	
Võlad ja ettemaksed	28 893	24 484	3,4
Kokku lühiajalised kohustised	56 460	40 132	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	181 717	50 346	
Võlad ja ettemaksed	1 760	0	
Kokku pikaajalised kohustised	183 477	50 346	
Kokku kohustised	239 937	90 478	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	163 176	92 988	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	314	81 958	
Kokku omakapital	165 990	177 446	
Kokku kohustised ja omakapital	405 927	267 924	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	687 615	805 154	
Muud äritulud	10 898	14 836	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-453 041	-485 281	
Mitmesugused tegevuskulud	-87 066	-101 799	
Tööjõukulud	-121 026	-99 821	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-25 680	-30 378	
Muud ärikulud	-262	-9 555	
Ärikasum (kahjum)	11 438	93 156	
Intressitulud	309	4	
Intressikulud	-9 183	-1 202	
Muud finantstulud ja -kulud	-459	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 105	91 958	
Tulumaks	-1 791	-10 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	314	81 958	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Valguskate OÜ 2023. 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 intressimäära.

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)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 982	6 982	0	0
Ostjatelt laekumata arved	6 982	6 982	0	0
Laenunõuded	24 200	24 200	0	0
Muud nõuded	3 535	0	3 535	0
Ettemaksed	2 591	2 591	0	0
Tulevaste perioodide kulud	2 591	2 591	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 308	33 773	3 535	0

	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
Laenunõuded	16 000	16 000	0	0
Muud nõuded	3 520	3 520	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 141	36 141	0	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	4 240	0	3 907
Üksikisiku tulumaks	0	1 851	0	951
Sotsiaalmaks	0	3 520	0	2 349
Kohustuslik kogumispension	0	29	0	53
Töötuskindlustusmaksed	0	192	0	157
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	9 832	0	7 417

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 710	4 710	0	0
Võlad töövõtjatele	5 246	5 246	0	0
Maksuvõlad	9 832	9 832	0	0
Muud võlad	3 994	2 234	1 760	0
Muud viitvõlad	3 994	2 234	1 760	0
Saadud ettemaksed	6 871	6 871	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	30 653	28 893	1 760	0

	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

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	90 973	73 666
Sotsiaalmaksud	30 617	24 119
Muud	-565	2 036
Kokku tööjõukulud	121 025	99 821
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	5
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

ANTUD LAENUD	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 200
Kokku antud laenud	21 200

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 085
Kokku laenukohustised	17 085

MÜÜDUD	2023
	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 349
Kokku müüdud	37 349

OSTETUD	2023
	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 990
Kokku ostetud	1 990

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	5 886	3 574

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2024

Valguskate OÜ (registrikood: 12523513) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM LENGERT	Juhatuse liige	27.06.2024
REILIKA LENGERT	Juhatuse liige	27.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	163 176
Aruandeaasta kasum (kahjum)	314
Kokku	163 490
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	163 490
Kokku	163 490

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	163 176
Aruandeaasta kasum (kahjum)	314
Kokku	163 490
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	163 490
Kokku	163 490

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kodutekstiili tootmine, sh voodipesu, köögirätikud, kardinad, akna sisekatted jm eesriided	13921	549234	79.88%	Jah
Mööbli, kodutarvete ja rauakaupade vahendamine	46151	104298	15.17%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	20200	2.94%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	13883	2.02%	Ei