

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

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	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

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 ruloodele, voldikkardinatele ja kassettruloodele on võimalik tellida eritellimuspeegleid ja köögi tagataustu.

Samuti panustame toodete aktiivsele müügile ja reklaamile.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	33 413	64 220	
Nõuded ja ettemaksed	32 227	33 773	2
Varud	236	30 373	
Kokku käibevarad	65 876	128 366	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	3 535	3 535	
Kinnisvarainvesteeringud	162 688	157 574	
Materiaalsed põhivarad	103 882	101 797	
Immateriaalsed põhivarad	16 886	14 655	
Kokku põhivarad	286 991	277 561	
Kokku varad	352 867	405 927	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	16 499	27 567	
Võlad ja ettemaksed	14 256	28 893	3,4
Kokku lühiajalised kohustised	30 755	56 460	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	186 875	181 717	
Võlad ja ettemaksed	1 760	1 760	
Kokku pikaajalised kohustised	188 635	183 477	
Kokku kohustised	219 390	239 937	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	163 489	163 176	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 512	314	
Kokku omakapital	133 477	165 990	
Kokku kohustised ja omakapital	352 867	405 927	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2024	2023	Lisa nr
Müügitulu	467 986	687 615	
Muud äritulud	18 052	10 898	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-321 167	-453 041	
Mitmesugused tegevuskulud	-87 023	-87 066	
Tööjõukulud	-64 194	-121 026	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 110	-25 680	
Muud ärikulud	-9 265	-262	
Ärikasum (kahjum)	-18 721	11 438	
Intressitulud	370	309	
Intressikulud	-14 022	-9 183	
Muud finantstulud ja -kulud	-139	-459	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-32 512	2 105	
Tulumaks	0	-1 791	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 512	314	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Valguskate OÜ 2024. 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.

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)

	31.12.2024	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 281	8 281	0	0
Ostjatelt laekumata arved	8 281	8 281	0	0
Laenunõuded	23 200	23 200	0	0
Muud nõuded	3 535	0	3 535	0
Ettemaksed	746	746	0	0
Tulevaste perioodide kulud	746	746	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 762	32 227	3 535	0

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud 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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2024		31.12.2023	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 295	0	4 240
Üksikisiku tulumaks	0	540	0	1 851
Sotsiaalmaks	0	1 048	0	3 520
Kohustuslik kogumispension	0	31	0	29
Töötuskindlustusmaksed	0	76	0	192
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	2 990	0	9 832

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 648	5 648	0	0
Võlad töövõtjatele	3 869	3 869	0	0
Maksuvõlad	2 990	2 990		
Muud võlad	3 509	1 749	1 760	0
Muud viitvõlad	3 509	1 749	1 760	0
Saadud ettemaksed	0	0	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	16 016	14 256	1 760	0

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud 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

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Tööjõukulud
(eurodes)

	2024	2023
Palgakulu	48 130	90 973
Sotsiaalmaksud	16 168	30 617
Muud	-104	-565
Kokku tööjõukulud	64 194	121 025
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	5
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	0	1

Lisa 7 Seotud osapooled
(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2024	31.12.2023
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 200	21 200
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 200	21 200
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 000	17 085
Kokku võlad ja ettemaksed	5 000	17 085

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

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 000	17 085
Kokku laenukohustised	5 000	17 085

MÜÜDUD	2024	2023
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 838	37 349
Kokku müüdnud	35 838	37 349

OSTETUD	2024	2023
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 990
Kokku ostetud	0	1 990

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2024	2023
Arvestatud tasu	0	5 886

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2025

Valguskate OÜ (registrikood: 12523513) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on digitaalselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REILIKA LENGERT	Juhatuse liige	04.06.2025
SIIM LENGERT	Juhatuse liige	04.06.2025

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	163 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 512
Kokku	130 977
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	130 977
Kokku	130 977

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	163 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 512
Kokku	130 977
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	130 977
Kokku	130 977

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kodutekstiilide, nt voodipesu, rätikute, kardinate jms tootmine	13921	EMTAK 2025	338200	72.27%	Jah
Mööbli, kodutarvete ja rauakaupade hulgimüügi vahendusteenus	46151	EMTAK 2025	63393	13.55%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	EMTAK 2025	39308	8.40%	Ei
Mootorsõidukite jaemüük	47811	EMTAK 2025	27085	5.79%	Ei