

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** AS VALMAP GRUPP

**registrikood:** 10251602

**küla:** Linna küla

**vald:** Helme vald

**maakond:** Valga maakond

**postisihtnumber:** 68619

**telefon:** +372 7666370, +372 7666371

**e-posti aadress:** info@valmapgrupp.ee

## Sisukord

|                                             |    |
|---------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                              | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne                | 5  |
| Bilanss                                     | 5  |
| Kasumiaruanne                               | 6  |
| Rahavoogude aruanne                         | 7  |
| Omakapitali muutuste aruanne                | 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad          | 9  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                   | 9  |
| Lisa 2 Raha                                 | 10 |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed                 | 10 |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad     | 10 |
| Lisa 5 Varud                                | 11 |
| Lisa 6 Materiaalne põhivara                 | 11 |
| Lisa 7 Kapitalirent                         | 12 |
| Lisa 8 Kasutusrent                          | 12 |
| Lisa 9 Võlad ja ettemaksed                  | 13 |
| Lisa 10 Võlad töövõtjatele                  | 13 |
| Lisa 11 Muud võlad                          | 13 |
| Lisa 12 Müügitulu                           | 14 |
| Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 14 |
| Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud           | 15 |
| Lisa 15 Tööjõukulud                         | 15 |
| Lisa 16 Seotud osapooled                    | 15 |

## Tegevusaruanne

Realiseerimise netokäive 2011.a. oli 4 025 tuhat eurot, mis ületas eelmise aasta mahtu 38,1%.

Aktsiaseltsi ehitustööde maht suurenes võrreldes eelmise aastaga 24,2%. Ehitustööde osakaal kogu realiseerimise mahust on 77,7%. Ehitustööde struktuurist moodustas suurema osa 36,2% vee- ja kanalisatsioonitrasside ehitus (EMTAK kood 42211). Ehitustöid tehti Eesti Vabariigi Valga-, Tartu-, Viljandi-, Põlva- ja Võru maakondades ning Ida-Virumaal Avinurme vallas.

Uue tegevusalana toimis müügitulu taimekasvatuse abitegevusest (ETMAK kood 01611) 503 tuhat eurot, moodustades netokäibest 12,5%.

Aiandusfreesturba müük moodustas 2011.a. kogu realiseerimisest (EMTAK kood 08921) 7,8%. Turvast turustati Eesti, Läti ja Poola Vabariigi firmade kaudu.

Aktsiaseltsi puhaskasum 2011.a. oli 193,5 tuhat eurot ning rentaablus 4,8%, võrreldes eelmise aastaga on rentaablus langenud 0,7% võrra, 2010.a. rentaablus 5,5%.

Suurim investeering 2011. aastal oli roomikeskavaator CAT 319D L kapitalirent (soetusmaksumusega 121,9 tuhat eurot). Investeeringud põhivarasse suurenesid võrreldes 2010.aastaga: 2011.a. investeering 148,1 tuhat eurot ja 2010.a. investeering 120,9 tuhat eurot.

Firma tegevusplaan 2011. aastaks standardite ISO 9001:2008; ISO 14001:2004 ja OHSAS 18001:2007 sertifitseerimine täideti 24.08.2011.a.

Firma tegevusplaan 2012.aastaks on rentaabluse tõstmine võrreldes 2011. aastaga.

Töötajate arv on aastatega vähenenud. Keskmine töötajate arv oli 2011. aastal 60 inimest.

Aktsiaseltsi majandustegevusele hinnangu andmiseks on tegevusaruandele lisatud finantssuhtarvude võrdlus 2011.a. ja 2010.a. majandusaasta kohta.

Aktsiaseltsi tegevust juhtisid 2011.a. kolmeliikmeline nõukogu ja juhatus. Juhatus liikmetasu maksti ühele liikmele summas 3835 eurot.

| FINANTSSUHTARVUDE VÕRDlus                |                                            |                   |        |                   |        |
|------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|
|                                          |                                            | 2011.a.           |        | 2010.a.           |        |
| 1. Lühiajaliste võlgnevuste kattekordaja | = käibevara lühiajalised kohust.           | 2949116<br>445276 | = 6,62 | 2521589<br>282243 | = 8,93 |
| 2 Maksevõime kordaja                     | = käibevara - varud lühiajalised kohust.   | 2892477<br>445276 | = 6,50 | 2497833<br>282243 | = 8,85 |
| 3. Vahetu maksevalmiduse kordaja         | = raha + müüdavad v.p lühiajalised kohust. | 2387328<br>445276 | = 5,36 | 2186045<br>282243 | = 7,75 |

|                            |                        |              |         |              |         |
|----------------------------|------------------------|--------------|---------|--------------|---------|
| 4. Vara käibekordaja       | = müügitulu            | 4025931      |         | 2915270      |         |
|                            | kesk.koguvara          | 3491297      | = 1,15  | 312459       | = 0,93  |
|                            |                        |              |         |              |         |
| 5. Käive töötaja kohta     | = müügitulu            | 4025931      |         | 2915270      |         |
|                            | kesk.töötajate arv     | 60           | = 67099 | 62           | = 47020 |
|                            |                        |              |         |              |         |
| 6. Puhas käibekapital      | = käibevarad           |              |         |              |         |
|                            | - lühiajalised kohust. | 2503840      |         | 2239346      |         |
|                            |                        |              |         |              |         |
| 7. Soliidsuskordaja        | = omakapital           | 3002566      |         | 2828516      |         |
|                            | varade maksumus        | 3491297      | = 0,86  | 3124569      | = 0,91  |
|                            |                        |              |         |              |         |
| 8. Puhasrentaablus         | = puhaskasum X 100     | 193484 x 100 |         | 159394 x 100 |         |
|                            | müügitulu              | 4025931      | = 4,81  | 2915270      | = 5,47  |
|                            |                        |              |         |              |         |
| 9. Võlakordaja             | = kohustused           | 488731       |         | 296053       |         |
|                            | passiva                | 3491297      | = 0,14  | 3124569      | = 0,09  |
|                            |                        |              |         |              |         |
| 10.Omakapitali rentaablus  | = puhaskasum X 100     | 193484 x 100 |         | 159394 x 100 |         |
| ROE                        | kesk.omakapital        | 2915541      | = 6,64  | 2758556      | = 5,78  |
|                            |                        |              |         |              |         |
| 11.Omakapitali võlasiduvus | = kohustused           | 488731       |         | 296053       |         |
|                            | omakapital             | 3002566      | = 0,16  | 2828516      | = 0,10  |
|                            |                        |              |         |              |         |

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011       | 31.12.2010       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                  |                  |         |
| Käibevara                                    |                  |                  |         |
| Raha                                         | 2 387 328        | 2 186 045        | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 505 149          | 325 348          | 3       |
| Varud                                        | 56 639           | 23 756           | 5       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>2 949 116</b> | <b>2 535 149</b> |         |
| Põhivara                                     |                  |                  |         |
| Materiaalne põhivara                         | 542 181          | 602 980          | 6       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>542 181</b>   | <b>602 980</b>   |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>3 491 297</b> | <b>3 138 129</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                  |                  |         |
| Kohustused                                   |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                  |                  |         |
| Laenukohustused                              | 36 269           | 28 720           |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 409 007          | 267 083          | 9       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>445 276</b>   | <b>295 803</b>   |         |
| Pikaajalised kohustused                      |                  |                  |         |
| Laenukohustused                              | 43 455           | 13 810           |         |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>43 455</b>    | <b>13 810</b>    |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>488 731</b>   | <b>309 613</b>   |         |
| Omakapital                                   |                  |                  |         |
| Aktsiakapital nimiväärtuses                  | 30 816           | 30 773           |         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 23 700           | 23 646           |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 2 754 566        | 2 614 703        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 193 484          | 159 394          |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>3 002 566</b> | <b>2 828 516</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>3 491 297</b> | <b>3 138 129</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011           | 2010           | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 4 025 931      | 2 915 270      | 12      |
| Muud äritulud                               | 5 354          | 2 109          |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -2 759 985     | -1 850 763     | 13      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -210 672       | -82 280        |         |
| Tööjõukulud                                 | -667 287       | -642 428       | 15      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -208 944       | -201 375       |         |
| Muud ärikulud                               | -718           | -744           |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>183 679</b> | <b>139 789</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | 13 895         | 23 695         |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>197 574</b> | <b>163 484</b> |         |
| Tulumaks                                    | -4 090         | -4 090         |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>193 484</b> | <b>159 394</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2011             | 2010             |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                  |                  |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 183 679          | 139 789          |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                  |                  |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 208 944          | 201 375          |
| Muud korrigeerimised                                     | 0                | -17 482          |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>208 944</b>   | <b>183 893</b>   |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -179 801         | 401 685          |
| Varude muutus                                            | -32 883          | 8 173            |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 179 118          | -126 131         |
| Makstud intressid                                        | -2 848           | -5 029           |
| Makstud ettevõtte tulumaks                               | -4 090           | -4 090           |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>352 119</b>   | <b>598 290</b>   |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                  |                  |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -148 145         | -103 405         |
| Laekunud intressid                                       | 12 653           | 24 630           |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-135 492</b>  | <b>-78 775</b>   |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                  |                  |
| Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest               | 43               | 0                |
| Makstud dividendid                                       | -15 387          | -15 387          |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-15 344</b>   | <b>-15 387</b>   |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>201 283</b>   | <b>504 128</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>2 186 045</b> | <b>1 681 917</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>201 283</b>   | <b>504 128</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>2 387 328</b> | <b>2 186 045</b> |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                               |                              |                             | Kokku     |
|-----------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------|
|                             | Aksiakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |           |
| <b>31.12.2009</b>           | 30 773                        | 23 646                       | 2 634 180                   | 2 688 599 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                               |                              | 159 394                     | 159 394   |
| Makstud dividendid          |                               |                              | -19 477                     | -19 477   |
| <b>31.12.2010</b>           | 30 773                        | 23 646                       | 2 774 097                   | 2 828 516 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                               |                              | 193 484                     | 193 484   |
| Emiteeritud aksiakapital    | 43                            |                              |                             | 43        |
| Makstud dividendid          |                               |                              | -19 477                     | -19 477   |
| Muud muutused omakapitalis  |                               | 54                           | -54                         | 0         |
| <b>31.12.2011</b>           | 30 816                        | 23 700                       | 2 948 050                   | 3 002 566 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Valmap Grupp AS 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendites ning EV Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustes. Aruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamises järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Puhkusekohustus on revideeritud ja korrigeeritud 31.12.2011.a. seisuga, võttes aluseks kehtivat puhkustasu arvestamise korda.

#### Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eesti ühines 01.01.2011 eurosooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Eeltoodust tulenevalt konverteeris AS Valmap Grupp alates europäevast(01.01.2011) oma raamatupidamisarvestuse eurodesse. 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud ja ka kõiki järgnevadi finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Andmete võrreldavuse tagamiseks on 2011.a. aastaaruandes avaldatud eelneva perioodi võrreldavad näitajad konverteeritud samuti eurodesse. Konveneerimisel kasutati ametlikku üleminekukurssi 1 euro = 15,6466 krooni.

#### Raha

Raha kirjel on kajastatud kassas olev sularaha, pangas olev raha ja tähtajalised deposiidid kuni 24 kuud.

#### Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja ja arve alusel individuaalselt. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

#### Varud

Varud on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostu -, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende asukohta ja seisundisse. Varud on hinnatud bilansis soetusmaksumuses.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse soetamisel arvele soetusmaksumuses, bilansis aga kajastatakse jääkmaksumuses. Materiaalse põhivara allahindlust 2011.a. pole tehtud. Amortisatsioon arvestatakse lineaarsel meetodil.

#### Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

#### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi           | Kasulik eluiga |
|-------------------------------|----------------|
| Hooned ja rajatised           | 8-20.a.        |
| Masinad, seadmed ja inventaar | 4-7.a.         |

#### Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, samuti ka omandiõigus. Kapitalirenti on kajastatud bilansis vara ja kohustusena. Kasutusrendi maksed on kajastatud rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

#### Finantskohustused

Finantskohustused on arvele võetud ja kajastatud bilansis soetusmaksumuses. Kohustused, mille maksetähtajad on bilansikuupäevast arvestatuna üle aasta, on bilansis kajastatud pikaajaliste kohustustena.

#### Tulud

Tulude ja kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhjuse printsiibist ja tulude - kulude vastavuse printsiibist. Kasutatud on kasumiaruande I skeemi.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                         | 31.12.2011       | 31.12.2010       |
|-------------------------|------------------|------------------|
| Sularaha kassas         | 271              | 35               |
| Arvelduskontod          | 1 466 263        | 1 419 203        |
| Tähtajalised hoiused    | 920 794          | 766 807          |
| Lühiajalised deposiidid | 419 931          | 254 372          |
| Krediitkaardiarve       | 863              | 1 142            |
| Tähtajalised deposiidid | 500 000          | 511 293          |
| <b>Kokku raha</b>       | <b>2 387 328</b> | <b>2 186 045</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2011     | 31.12.2010     | Lisa nr |
|-----------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Nõuded ostjate vastu              | 475 361        | 297 045        |         |
| Muud nõuded                       | 21 000         | 8 792          |         |
| Pakkumuste tagatised              | 21 000         | 7 989          |         |
| Muud nõuded                       | 0              | 803            |         |
| Ettemaksed                        | 8 788          | 5 951          |         |
| Käibemaksu ettemaks               | 0              | 13 560         |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>505 149</b> | <b>325 348</b> |         |

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2011    | 31.12.2010    |               |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
|                                               | Maksuvõlg     | Ettemaks      | Maksuvõlg     |
| Käibemaks                                     | 41 557        | 13 560        |               |
| Üksikisiku tulumaks                           | 13 711        |               | 14 570        |
| Erisoodustuse tulumaks                        | 68            |               | 647           |
| Sotsiaalmaks                                  | 27 137        |               | 29 242        |
| Kohustuslik kogumispension                    | 913           |               | 776           |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 3 210         |               | 3 543         |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>86 596</b> | <b>13 560</b> | <b>48 778</b> |

Sotsiaalmaks summas 27 137.- sisaldab sotsiaalmaksu töötasudelt summas 27 030.- ja erisoodustuse sotsiaalmaksu summas 107.- eurot.

## Lisa 5 Varud

(eurodes)

|                       | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Tooraine ja materjal  | 56 639        | 23 756        |
| Materjalid            | 34 859        | 14 947        |
| Saematerjalid         | 1 097         | 763           |
| Kütte- ja määrdeained | 20 683        | 8 046         |
| <b>Kokku varud</b>    | <b>56 639</b> | <b>23 756</b> |

## Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                                           |        |          |                         |                                 |                         |                    | Kokku      |
|-------------------------------------------|--------|----------|-------------------------|---------------------------------|-------------------------|--------------------|------------|
|                                           | Maa    | Ehitised |                         |                                 |                         | Masinad ja seadmed |            |
|                                           |        |          | Transpordi-<br>vahendid | Arvutid ja arvuti-<br>süsteemid | Muud masinad ja seadmed |                    |            |
| 31.12.2009                                |        |          |                         |                                 |                         |                    |            |
| Soetusmaksumus                            | 33 076 | 83 298   | 245 355                 | 14 678                          | 1 197 587               | 1 457 620          | 1 573 994  |
| Akumuleeritud kulum                       | 0      | -69 231  | -181 065                | -12 630                         | -627 600                | -821 295           | -890 526   |
| Jääkmaksumus                              | 33 076 | 14 067   | 64 290                  | 2 048                           | 569 987                 | 636 325            | 683 468    |
|                                           |        |          |                         |                                 |                         |                    |            |
| Ostud ja parendused                       | 573    | 4 801    | 61 810                  | 2 660                           | 51 043                  | 115 513            | 120 887    |
| Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost | 573    |          |                         |                                 |                         |                    | 573        |
| Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused  |        | 4 801    |                         |                                 |                         |                    | 4 801      |
| Muud ostud ja parendused                  |        |          | 61 810                  | 2 660                           | 51 043                  | 115 513            | 115 513    |
| Amortisatsioonikulu                       | 0      | -1 821   | -29 377                 | -1 607                          | -168 570                | -199 554           | -201 375   |
|                                           |        |          |                         |                                 |                         |                    |            |
| 31.12.2010                                |        |          |                         |                                 |                         |                    |            |
| Soetusmaksumus                            | 33 649 | 88 099   | 290 608                 | 17 338                          | 1 247 704               | 1 555 650          | 1 677 398  |
| Akumuleeritud kulum                       | 0      | -71 052  | -193 885                | -14 237                         | -795 244                | -1 003 366         | -1 074 418 |
| Jääkmaksumus                              | 33 649 | 17 047   | 96 723                  | 3 101                           | 452 460                 | 552 284            | 602 980    |
|                                           |        |          |                         |                                 |                         |                    |            |
| Ostud ja parendused                       | 0      | 254      | 5 834                   | 658                             | 141 399                 | 147 891            | 148 145    |
| Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused  |        | 254      |                         |                                 |                         |                    | 254        |
| Muud ostud ja parendused                  |        |          | 5 834                   | 658                             | 141 399                 | 147 891            | 147 891    |
| Amortisatsioonikulu                       |        | -1 836   | -34 978                 | -1 471                          | -170 659                | -207 108           | -208 944   |
|                                           |        |          |                         |                                 |                         |                    |            |
| 31.12.2011                                |        |          |                         |                                 |                         |                    |            |
| Soetusmaksumus                            | 33 649 | 88 353   | 289 893                 | 13 166                          | 1 389 103               | 1 692 162          | 1 814 164  |
| Akumuleeritud kulum                       |        | -72 888  | -222 314                | -10 878                         | -965 903                | -1 199 095         | -1 271 983 |
| Jääkmaksumus                              | 33 649 | 15 465   | 67 579                  | 2 288                           | 423 200                 | 493 067            | 542 181    |

## Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

|                    | 2011     | 2010       |
|--------------------|----------|------------|
| Masinad ja seadmed | 0        | 213        |
| Transpordivahendid | 0        | 213        |
| <b>Kokku</b>       | <b>0</b> | <b>213</b> |

## Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

## Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                      | 31.12.2011    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                      |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Transpordivahendid                   | 75 889        | 34 735                            | 41 154              |             |
| Maa                                  | 3 835         | 1 534                             | 2 301               |             |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | <b>79 724</b> | <b>36 269</b>                     | <b>43 455</b>       |             |

  

|                                      | 31.12.2010    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                      |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Transpordivahend                     | 35 216        | 25 241                            | 9 975               |             |
| Maa                                  | 7 313         | 3 478                             | 3 835               |             |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | <b>42 529</b> | <b>28 719</b>                     | <b>13 810</b>       |             |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus |          |                |
|------------------------------------------|----------|----------------|
|                                          | 2011     | 2010           |
| Masinad ja seadmed                       | 0        | 178 273        |
| <b>Kokku</b>                             | <b>0</b> | <b>178 273</b> |

## Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

## Aruandekohustuslane kui rentnik

|                  | 2011 | 2010  |
|------------------|------|-------|
| Kasutusrendikulu | 0    | 1 713 |

## Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011     | 31.12.2010     |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 232 536        | 130 658        |
| Võlad töövõtjatele               | 79 685         | 78 064         |
| Maksuvõlad                       | 86 596         | 48 778         |
| Muud võlad                       | 8 515          | 7 908          |
| Muud viitvõlad                   | 8 515          | 7 908          |
| Saadud ettemaksed                | 1 675          | 1 675          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>409 007</b> | <b>267 083</b> |

## Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

|                                 | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Töötasude kohustus              | 24 679        | 24 723        |
| Puhkusetasude kohustus          | 55 006        | 53 341        |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>79 685</b> | <b>78 064</b> |

## Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

|                         | 31.12.2010   | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-------------------------|--------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                         |              | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Muud võlad              | 7 908        | 7 908                             |                     |             |
| <b>Kokku muud võlad</b> | <b>7 908</b> | <b>7 908</b>                      |                     |             |

  

|                         | 31.12.2011   | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-------------------------|--------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                         |              | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Muud võlad              | 8 515        | 8 515                             |                     |             |
| <b>Kokku muud võlad</b> | <b>8 515</b> | <b>8 515</b>                      |                     |             |

## Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2011             | 2010             |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                  |                  |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                  |                  |
| Läti                                        | 95 928           | 185 411          |
| Poola                                       | 1 512            | 0                |
| Eesti                                       | 3 928 491        | 2 729 859        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>4 025 931</b> | <b>2 915 270</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>4 025 931</b> | <b>2 915 270</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                  |                  |
| Ehitustööd                                  | 3 128 189        | 2 519 246        |
| Taimekasvatuse abitegevused                 | 503 241          | 0                |
| Turbatootmine                               | 312 763          | 298 249          |
| Muud                                        | 81 738           | 97 775           |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>4 025 931</b> | <b>2 915 270</b> |

## Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

|                                                  | 2011             | 2010             |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Tooraine ja materjal                             | 948 954          | 737 195          |
| Energia                                          | 400 970          | 293 805          |
| Elektrienergia                                   | 4 862            | 14 639           |
| Kütus                                            | 396 108          | 279 166          |
| Alltöövõtutööd                                   | 373 544          | 20 354           |
| Transpordikulud                                  | 166 636          | 139 982          |
| Maarent                                          | 7 161            | 3 667            |
| Üür ja rent                                      | 59 017           | 43 461           |
| Teenused                                         | 644 141          | 504 630          |
| Muud                                             | 159 562          | 107 669          |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>2 759 985</b> | <b>1 850 763</b> |

## Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

|                                           | 2011           | 2010          |
|-------------------------------------------|----------------|---------------|
| Üür ja rent                               | 4 620          | 1 589         |
| Energia                                   | 4 990          | 4 811         |
| Elektrienergia                            | 4 990          | 4 811         |
| Mitmesugused bürookulud                   | 16 537         | 13 794        |
| Koolituskulud                             | 2 364          | 619           |
| Riiklikud ja kohalikud maksud             | 21 311         | 21 185        |
| Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest | 145 555        | 13 243        |
| Seadusest tulenevad kulud                 | 1 736          | 6 412         |
| Muud                                      | 13 559         | 20 627        |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>    | <b>210 672</b> | <b>82 280</b> |

## Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

|                                                | 2011           | 2010           |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Palgakulu                                      | 496 257        | 489 805        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 171 030        | 152 623        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>667 287</b> | <b>642 428</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 60             | 62             |

## Lisa 16 Seotud osapooled (eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                                         | 31.12.2011 |            | 31.12.2010 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                                         | Nõuded     | Kohustused | Kohustused |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud                                                                                    | 0          | 0          | 0          |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0          | 0          | 35 285     |

| <b>Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused</b> |       |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
|                                                                                      | 2011  | 2010  |
| Arvestatud tasu                                                                      | 3 835 | 1 598 |

## Aruande digitaalallkirjad

AS VALMAP GRUPP (registrikood: 10251602) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| JAAK TINTS         | Juhatuse liige     | 13.04.2012           |
| Resolutsioon:      | Kinnitan           |                      |
| KALLE PÕLDMÄGI     | Juhatuse liige     | 16.04.2012           |
| Resolutsioon:      | kinnitan           |                      |

## SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS VALMAP GRUPP aktsionäridele.

Oleme auditeerinud AS VALMAP GRUPP raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 1 kuni 15, on kaasatud käesolevale aruandele.

### Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

### Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

### Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS VALMAP GRUPP finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aime Parkel

Vandeaudiitori number 285

Lekra-Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 108

Tartumaa, Konguta

16.04.2012

## Audiitorite digitaalallkirjad

AS VALMAP GRUPP (registrikood: 10251602) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| AIME PARKEL        | Vandeaudiitor      | 18.04.2012           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2011       |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 2 754 566        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 193 484          |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>2 948 050</b> |
| Jaotamine                                                              |                  |
| Dividendideks                                                          | 19 504           |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) |                  |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>19 504</b>    |

Netodividendid summas 15 408 eurot + ettevõtte tulumaks summas 4 095,80 eurot, seega brutodividendid kokku 19 503,80 eurot

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                           | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|----------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus                       | 42211      | 1133398         | 28.15%      | Jah            |
| Maakuivendus- ja maaparandustööd, k.a metsa- ja põllumaade kuivendus | 43122      | 654605          | 16.26%      | Ei             |
| Teede ja kiirteede ehitus                                            | 42111      | 518492          | 12.88%      | Ei             |
| Taimekasvatuse abitegevused                                          | 01611      | 503241          | 12.50%      | Ei             |
| Muud kaeve- ja mullatööd                                             | 43129      | 329634          | 8.19%       | Ei             |
| Turba tootmine                                                       | 08921      | 312763          | 7.77%       | Ei             |
| Vesiehitus                                                           | 42911      | 292247          | 7.26%       | Ei             |
| Elamute ja mitteeluhoonete ehitus                                    | 41201      | 131353          | 3.26%       | Ei             |
| Mujal liigitamata rajatiste ehitus                                   | 42991      | 50000           | 1.24%       | Ei             |
| Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost      | 46771      | 35522           | 0.88%       | Ei             |
| Muu puhastustegevus                                                  | 81291      | 22363           | 0.56%       | Ei             |
| Silla- ja tunneliehitus                                              | 42131      | 18460           | 0.46%       | Ei             |
| Kaubavedu maanteel                                                   | 49411      | 13286           | 0.33%       | Ei             |
| Kruusa- ja liivakarjäärade tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine    | 08121      | 10567           | 0.26%       | Ei             |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                |
|-----------------|---------------------|
| Telefon         | +372 7666370        |
| Telefon         | +372 7666371        |
| E-posti aadress | info@valmapgrupp.ee |