

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing VALI PRESS

registrikood: 10300988

tänavanimi, maja number: Pajusi mnt 22

linn: Põltsamaa linn

vald: Põltsamaa vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihthumber: 48106

telefon: +372 7768877

faks: +372 7768873

e-posti aadress: vali@vali.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

OÜ Vali Press käive oli 2020 aastal 466 160 € (2019. aasta käive 460 321 €), ettevõtte käive tõusis 1,27%. Ettevõtte lõpetas aasta kasumiga 15 832 €.

2020. aasta algas paljulubavalt, ent kevadel tuli teha prognoosides suuri korrekture. Tänu palgatoetustele saime oma tegevust ikkagi jätkata. Põhirõhk oli pandud tugevale müügitööle ja riigihangetel osalemistel. Kuna aga kogu trükitööstuse käive langes väga oluliselt, siis jäid seatud eesmärgid püüdmata. Esimese viiruslaine lõpp andis aga oluliselt käibekasvu, mille najalt saime vastu minna teisele lainele.

2021 aastal loodame viiruse taandumisele ja käibe kasvatamisele. Samuti loodame edukalt võtta osa uutest riigihangetest. Vajadusel oleme valmis ka tegema ümberkorraldusi meeskonnas, et saavutada suurem kasumlikkus.

Seoses üleilmse tervisekriisiga ei suutnud ettevõtte viia omakapitali seaduses nõutud piiridesse. Ettevõtte juhtkond on sellest teadlik ja ette on võetud samme, et omakapital saaks viidud seaduses nõutud piiridesse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 080	3 753	2
Nõuded ja ettemaksed	14 711	8 047	3
Varud	17 481	8 198	4
Kokku käibevarad	38 272	19 998	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	145 373	148 787	6
Kokku põhivarad	145 373	148 787	
Kokku varad	183 645	168 785	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	23 216	22 733	7;8
Võlad ja ettemaksed	84 619	96 087	5;9;10
Kokku lühiajalised kohustised	107 835	118 820	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	71 236	81 223	7;8
Kokku pikaajalised kohustised	71 236	81 223	
Kokku kohustised	179 071	200 043	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	13 440	9 600	12
Ülekurss	16 160	0	
Kohustuslik reservkapital	959	959	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41 817	29 335	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 832	-71 152	
Kokku omakapital	4 574	-31 258	
Kokku kohustised ja omakapital	183 645	168 785	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	466 160	460 032	13
Muud äritulud	10 693	167	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-220 380	-229 302	15
Mitmesugused tegevuskulud	-51 098	-50 954	16
Tööjõukulud	-163 021	-207 636	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-24 036	-25 488	6
Muud ärikulud	-140	-16 231	
Ärikasum (kahjum)	18 178	-69 412	
Intressikulud	-2 346	-1 740	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 832	-71 152	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 832	-71 152	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vali Press 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Kui nõude tagasisaamine on lootusetu, kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summana.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevatest ja soetamisega otseselt seotud kuludest. Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse soetamisel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Maa	0%
Ehitised ja rajatised	4%
Masinad ja seadmed	8-17 %
Transpordivahendid	15-25 %
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	20-40 %

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kasutusrendimakseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

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 ostmise järel.

Seotud osapooled

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud osaühinguga Vali Press sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

Seotud osapoolteks loetakse:

1. tegev- ja kõrgem juhtkond ning nendega seotud ettevõtted,
2. eelpool loetletud isikute lähikondlased,
3. ettevõtte töötajad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	3 960	78
Arvelduskontod	2 120	3 675
Kokku raha	6 080	3 753

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 786	13 786
Ostjatelt laekumata arved	13 786	13 786
Ettemaksed	925	925
Tulevaste perioodide kulud	925	925
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 711	14 711
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 857	6 857
Ostjatelt laekumata arved	6 857	6 857
Ettemaksed	1 190	1 190
Tulevaste perioodide kulud	1 190	1 190
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 047	8 047

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	15 484	7 412
Lõpetamata toodang	1 997	786
Kokku varud	17 481	8 198

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	8 231	5 488
Üksikisiku tulumaks	1 298	1 430
Sotsiaalmaks	3 432	3 848
Kohustuslik kogumispension	180	207
Töötuskindlustusmaksed	202	269
Intress	8	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 351	11 242

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2018								
Soetusmaksumus	827	49 081	0	2 756	254 133	256 889	11 072	317 869
Akumuleeritud kulum	0	-37 855	0	-929	-163 053	-163 982	-11 072	-212 909
Jääkmaksumus	827	11 226	0	1 827	91 080	92 907	0	104 960
Ostud ja parendused	0	0	17 996	0	73 985	91 981	0	91 981
Muud ostud ja parendused			17 996	0	73 985	91 981	0	91 981
Amortisatsioonikulu		-1 963	-900	-689	-21 936	-23 525	0	-25 488
Müügid (jääkmaksumuses)					-22 666	-22 666		-22 666
31.12.2019								
Soetusmaksumus	827	49 081	17 996	2 756	265 105	285 857	11 072	346 837
Akumuleeritud kulum	0	-39 818	-900	-1 618	-144 642	-147 160	-11 072	-198 050
Jääkmaksumus	827	9 263	17 096	1 138	120 463	138 697	0	148 787
Ostud ja parendused			0	0	20 622	20 622	0	20 622
Muud ostud ja parendused			0	0	20 622	20 622	0	20 622
Amortisatsioonikulu		-1 963	-1 799	-429	-19 845	-22 073	0	-24 036
31.12.2020								
Soetusmaksumus	827	49 081	17 996	2 756	285 727	306 479	11 072	367 459
Akumuleeritud kulum	0	-41 781	-2 699	-2 047	-164 487	-169 233	-11 072	-222 086
Jääkmaksumus	827	7 300	15 297	709	121 240	137 246	0	145 373

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Masinad ja seadmed	0	167
Muud masinad ja seadmed	0	167
Kokku	0	167

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisingleping 01465249L	11 109	1 581	9 528	6 kuu euribor + 2,49%	EUR	30.07.2024
Liisingleping 01476691L	35 785	9 374	26 411	6 kuu euribor + 2,99%	EUR	15.08.2024
Kapitalirendikohustised kokku	46 894	10 955	35 939			

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisingleping 01465249L	11 853	1 372	10 481	6 kuu euribor + 2,49%	EUR	30.07.2024
Liisingleping 01476691L	40 095	8 128	31 967	6 kuu euribor + 2,99%	EUR	15.08.2024
Kapitalirendikohustised kokku	51 948	9 500	42 448			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	58 996	69 346
Kokku	58 996	69 346

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikult Heikki Soom	1 400	1 400			0	EUR	2021
Lühiajalised laenud kokku	1 400	1 400					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen 2019001705	3 775	3 478	297		3 kuu EURIBOR + 4,85	EUR	17.01.2022
Laen omanikult Mägede OÜ	35 000	0	35 000		0	EUR	20.04.2024
Pikaajalised laenud kokku	38 775	3 478	35 297				
Kapitalirendikohustised kokku	46 894	10 955	35 939				
Muud laenukohustised							
Swedbank arvelduskrediit	7 383	7 383	0			EUR	2020
Muud laenukohustised kokku	7 383	7 383					
Laenukohustised kokku	94 452	23 216	71 236				
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikult Heikki Soom	3 900	3 900				EUR	2020
Lühiajalised laenud kokku	3 900	3 900					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen 2019001705	7 087	3 312	3 775		3 kuu EURIBOR + 4,85	EUR	15.01.2022
Laen omanikult Mägede OÜ	35 000	0	35 000			EUR	20.04.2024
Pikaajalised laenud kokku	42 087	3 312	38 775				
Kapitalirendikohustised kokku	51 948	9 500	42 448				
Muud laenukohustised							
Swedbank arvelduskrediit	6 021	6 021	0			EUR	2019
Muud laenukohustised kokku	6 021	6 021					
Laenukohustised kokku	103 956	22 733	81 223				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	55 765	55 765	
Võlad töövõtjatele	9 705	9 705	10
Maksuvõlad	13 351	13 351	5
Muud võlad	5 798	5 798	
Muud viitvõlad	5 798	5 798	
Kokku võlad ja ettemaksed	84 619	84 619	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	68 370	68 370	
Võlad töövõtjatele	10 201	10 201	10
Maksuvõlad	11 242	11 242	5
Muud võlad	6 274	6 274	
Muud viitvõlad	6 274	6 274	
Kokku võlad ja ettemaksed	96 087	96 087	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	9 659	9 573
Puhkusetasude kohustis	46	628
Kokku võlad töövõtjatele	9 705	10 201

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Eesti Töötukassa Covid-19 palgatoetus	10 687	10 687
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 687	10 687
Kokku sihtfinantseerimine	10 687	10 687

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	13 440	9 600
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	444 623	451 266
Soome	1 000	2 411
Bulgaaria	0	2 180
Holland	19 017	4 175
Prantsusmaa	1 520	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	466 160	460 032
Kokku müügitulu	466 160	460 032
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatute trükkimine (18121)	176 352	123 808
Reklaammaterjalide trükkimine (18122)	12 961	10 512
Ajalehtede trükkimine (18111)	89 719	121 122
Muu trükkimine (18129)	187 128	204 590
Kokku müügitulu	466 160	460 032

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	0	167	
Tulu sihtfinantseerimisest	10 687	0	11
Muud	6	0	
Kokku muud äritulud	10 693	167	

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	104 958	112 278
Energia	5 611	6 542
Elektrienergia	5 611	6 542
Alltöövõtutööd	98 256	95 604
Transpordikulud	8 800	8 376
Muud	2 755	6 502
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	220 380	229 302

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	2 798	248
Koolituskulud	0	280
Riiklikud ja kohalikud maksud	313	81
Ruumide hooldus + kommunaalid	3 255	8 150
Postikulu	13 373	15 139
Autodega seotud kulud	11 622	11 537
IT teenused, arvutitarvikud	6 191	1 103
Muud	13 546	14 416
Kokku mitmesugused tegevuskulud	51 098	50 954

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	121 623	155 283
Sotsiaalmaksud	41 398	52 353
Kokku tööjõukulud	163 021	207 636
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	13	13
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	13	13

Lisa 18 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 400	3 900
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	52 169	35 000

Laenud

2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
Laen omanikult H.Soom	0	2 500	EUR	2021
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
Laen omanikult Mägede OÜ	4 000	4 000	EUR	2020

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
Laen omanikult H.Soom	6 300	6 400	EUR	2020
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
Laen omanikult Mägede OÜ	35 000	0	EUR	2024

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	15 500	700

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	13 660	15 020

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2021

Osaühing VALI PRESS (registrikood: 10300988) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MÄRT ÄÄREMAA	Juhatuse liige	28.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41 817
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 832
Kokku	-25 985

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata trükkimine, k.a siiditrükk	18129	187128	40.14%	Jah
Raamatute trükkimine	18121	176352	37.83%	Ei
Ajalehtede trükkimine	18111	89719	19.25%	Ei
Perioodikaväljaannete, ärikataloogide, reklaammaterjalide, äriblankettide jm kontoritarvete trükkimine	18122	12961	2.78%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Mägede	10952150	Eesti	6720 EUR (Lihtomand)
Heikki Soom	35501052759	Põltsamaa linn, Põltsamaa vald, Jõgeva maakond, Eesti	3328 EUR (Lihtomand)
Märt Ääremaa	38505122770	Põltsamaa linn, Põltsamaa vald, Jõgeva maakond, Eesti	1280 EUR (Lihtomand)
Margus Ääremaa	35611012738	Põltsamaa linn, Jõgeva maakond, Eesti	2112 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7768877
Faks	+372 7768873
E-posti aadress	vali@vali.ee