

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing VALI PRESS

registrikood: 10300988

tänavanimi: Pajusi mnt

maja number: 22

linn: Põltsamaa linn

vald: Põltsamaa vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 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	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Kapitalirent	9
Lisa 9 Laenukohustised	11
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Osakapital	12
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Vali Press käive oli 2018. aastal 517 632 € (2017. aasta käive 551 474 €), seega ettevõtte käive langes ca 6%.

Ettevõtte lõpetas aasta kahjumiga -5 279 €.

Toimus ettevõtte ümberstruktureerimine. Müüsi ajalehe Vali Uudised väljaandmise õiguse OÜ Põltsamaa Turundusele. Müügist saadud tulu 24000 EUR koos käibemaksuga.

Müük toimus seisuga 31. september. 9 kuuga oli ajaleht teeninud 8500 EUR kahjumit.

Töölepingute lõpetamise tasud 5600 EUR.

Ajalehtede ettetellimissummade tagasimakse 12000 EUR Põltsamaa Turundus OÜ-le.

Selle tehinguga vabanes ettevõtte firmale kahjumit toonud tegevusest.

Kuigi müük ei katnud kahjumit ja müügiga seotud kulusid, oli see antud olukorras parim variant, sest säilis võimalus jätkata lehe küljendamise ja trükiga.

Uute tellijate leidmiseks rakendada uusi teavitamise võimalusi (uuendada koduleht, Facebook jm).

Pöörata suuremat tähelepanu turundusalastele ettevõtmistele.

2018.a novembrist töötab firmas turundusjuht.

Viia ellu järjekindlat kokkuhoiu poliitikat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	539	17 499	2
Nõuded ja ettemaksed	21 197	24 366	3
Varud	6 873	5 748	4
Kokku käibevarad	28 609	47 613	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	0	447	6
Materiaalsed põhivarad	104 960	116 403	7
Kokku põhivarad	104 960	116 850	
Kokku varad	133 569	164 463	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	17 153	16 315	9
Võlad ja ettemaksed	77 802	98 433	10
Kokku lühiajalised kohustised	94 955	114 748	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	5 822	9
Kokku pikaajalised kohustised	0	5 822	
Kokku kohustised	94 955	120 570	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 600	9 600	12
Oma osad	-1 280	-1 280	12
Kohustuslik reservkapital	959	959	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 614	20 944	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 279	13 670	
Kokku omakapital	38 614	43 893	
Kokku kohustised ja omakapital	133 569	164 463	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	517 632	551 474	13
Muud äritulud	20 000	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-209 816	-210 653	14
Mitmesugused tegevuskulud	-62 562	-58 257	
Tööjõukulud	-246 105	-239 319	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 845	-24 400	7
Muud ärikulud	-1 209	-3 254	
Ärikasum (kahjum)	-3 905	15 591	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-447	0	
Intressikulud	-927	-1 916	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 279	13 670	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 279	13 670	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vali Press 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	539	1 889
Arvelduskontod	0	15 610
Kokku raha	539	17 499

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 339	20 339
Ostjatelt laekumata arved	20 339	20 339
Ettemaksed	858	858
Tulevaste perioodide kulud	858	858
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 197	21 197
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 531	23 531
Ostjatelt laekumata arved	23 531	23 531
Ettemaksed	835	835
Tulevaste perioodide kulud	835	835
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 366	24 366

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	6 873	5 748
Kokku varud	6 873	5 748

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 566	6 671
Üksikisiku tulumaks	2 523	2 347
Erisoodustuse tulumaks	3	0
Sotsiaalmaks	5 739	4 932
Kohustuslik kogumispension	329	296
Töötuskindlustusmaksed	395	359
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 555	14 605

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aksiad ja osad	Kokku
31.12.2016	447	447
31.12.2017	447	447
	Aksiad ja osad	Kokku
31.12.2017	447	447
Muud	-447	-447
31.12.2018	0	0

OÜ Vali Press on osanik firmas OÜ Põltsamaa E.P.T.

Firma asutamisleping sõlmiti 13.02.1977. Firmas on 9(üheksa) osanikku osakapitali nimiväärtusega 63 000 krooni. Osaluse suurus seisuga 31.12.2017 on 11,1 %. Investeeringut kajastatakse soetusmaksumuses.

Seoses OÜ Põltsamaa E.P.T. kustutamisega äriregistrist on osalus maha kantud seisuga 30.12.2018.

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2016							
Soetusmaksumus	827	49 081	1 136	234 848	235 984	11 072	296 964
Akumuleeritud kulum	0	-33 928	-260	-121 542	-121 802	-11 060	-166 790
Jääkmaksumus	827	15 153	876	113 306	114 182	12	130 174
Ostud ja parendused	0	0	0	10 630	10 630	0	10 630
Muud ostud ja parendused			0	10 630	10 630	0	10 630
Amortisatsioonikulu	0	-1 963	-284	-22 141	-22 425	-12	-24 400
Muud muutused	0	0	0	-1	-1	0	-1
31.12.2017							
Soetusmaksumus	827	49 081	1 136	245 478	246 614	11 072	307 594
Akumuleeritud kulum	0	-35 891	-544	-143 684	-144 228	-11 072	-191 191
Jääkmaksumus	827	13 190	592	101 794	102 386	0	116 403
Ostud ja parendused	0	0	1 620	9 927	11 547	0	11 547
Muud ostud ja parendused			1 620	9 927	11 547	0	11 547
Amortisatsioonikulu	0	-1 964	-385	-19 496	-19 881	0	-21 845
Müügid	0	0	0	-1 145	-1 145	0	-1 145
31.12.2018							
Soetusmaksumus	827	49 081	2 756	254 133	256 889	11 072	317 869
Akumuleeritud kulum	0	-37 855	-929	-163 053	-163 982	-11 072	-212 909
Jääkmaksumus	827	11 226	1 827	91 080	92 907	0	104 960

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	83	0
Muud masinad ja seadmed	83	0
Kokku	83	0

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisingleping 01217201L	5 822	5 822	0	6 kuu euribor + 3,49%	EUR	15.09.2019
Kapitalirendikohustised kokku	5 822	5 822				

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisingleping 01217201L	13 351	7 529	5 822	6 kuu euribor + 3,49%	EUR	15.09.2019
Kapitalirendikohustised kokku	13 351	7 529	5 822			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Masinad ja seadmed	24 533	27 733
Kokku	24 533	27 733

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikult	4 000	4 000				EUR	2019
Lühiajalised laenud kokku	4 000	4 000					
Kapitalirendikohustised kokku	5 822	5 822					
Muud laenukohustised							
SEB arvelduskrediit	1 862	1 862				EUR	2019
Swedbank arvelduskrediit	5 469	5 469				EUR	2019
Muud laenukohustised kokku	7 331	7 331					
Laenukohustised kokku	17 153	17 153					
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB lep.2013029622	8 786	8 786	0		4,5%+3 kuu euribor	EUR	15.09.2018
Pikaajalised laenud kokku	8 786	8 786	0				
Kapitalirendikohustised kokku	13 351	7 529	5 822				
Laenukohustised kokku	22 137	16 315	5 822				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	41 472	41 472
Võlad töövõtjatele	13 423	13 423
Maksuvõlad	15 555	15 555
Muud võlad	7 352	7 352
Muud viitvõlad	7 352	7 352
Kokku võlad ja ettemaksed	77 802	77 802
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	41 376	41 376
Võlad töövõtjatele	13 401	13 401
Maksuvõlad	14 605	14 605
Muud võlad	6 894	6 894
Muud viitvõlad	6 894	6 894
Saadud ettemaksed	22 157	22 157
Tulevaste perioodide tulud	22 157	22 157
Kokku võlad ja ettemaksed	98 433	98 433

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	11 971	12 155
Puhkusetasude kohustis	1 452	1 246
Kokku võlad töövõtjatele	13 423	13 401

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	9 600	9 600
Osade arv (tk)	4	4
I osa Heikki Soom nimiväärtusega 4 928 eurot II osa Margus Ääremaa nimiväärtusega 2 112 eurot III osa EELK Põltsamaa Kogudus nimiväärtusega 1 280 eurot IV osa osteti 2017 aastal Põltsamaa Linnavalitsuselt tagasi nimiväärtusega 1 280 eurot ja on ettevõtte bilansis oma osade kirjel.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	514 559	548 965
Soome	163	1 312
Rootsi	2 910	967
Austria	0	230
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	517 632	551 474
Kokku müügitulu	517 632	551 474
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatute trükkimine (18121)	130 167	152 792
Reklaammaterjalide trükkimine (18122)	601	957
Ajalehtede trükkimine (18111)	133 169	144 487
Muu trükkimine (18129)	253 695	253 238
Kokku müügitulu	517 632	551 474

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	102 673	122 043
Energia	7 012	6 861
Elektrienergia	7 012	6 861
Alltöövõtutööd	85 935	72 062
Transpordikulud	8 260	7 597
Muud	5 936	2 090
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	209 816	210 653

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	184 523	179 769
Sotsiaalmaksud	61 582	59 550
Kokku tööjõukulud	246 105	239 319
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	15

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

2018	Saadud laenud	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Laen omanikult	4 000	EUR	2019

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	1	9 899

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.04.2019

Osaühing VALI PRESS (registrikood: 10300988) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKKI SOOM	Juhatuse liige	17.04.2019
MÄRT ÄÄREMAA	Juhatuse liige	17.04.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 614
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 279
Kokku	29 335
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	29 335
Kokku	29 335

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata trükkimine, k.a siiditrükk	18129	253695	49.01%	Jah
Ajalehtede trükkimine	18111	133169	25.73%	Ei
Raamatute trükkimine	18121	130167	25.15%	Ei
Perioodikaväljaannete, ärikataloogide, reklaammaterjalide, äriblankettide jm kontoritarvete trükkimine	18122	601	0.12%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing VALI PRESS	10300988	Eesti	1280 EUR (Lihtomand)
Eesti Evangeelse Luterliku Kiriku Põltsamaa Niguliste Kogudus	80209777		1280 EUR (Lihtomand)
Margus Ääremaa	35611012738	Põltsamaa linn, Jõgeva maakond, Eesti	2112 EUR (Lihtomand)
Heikki Soom	35501052759	Põltsamaa linn, Jõgeva maakond, Eesti	4928 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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