

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing VALI PRESS

registrikood: 10300988

tänava nimi: Pajusi mnt

maja number: 22

linn: Põltsamaa linn

maakond: Jõgeva maakond

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

Tegevusaruanne

OÜ Vali Press käive oli 2016.aastal 496 261 € (2015. aasta käive 528 892 €), seega ettevõtte käive langes ca 6%.

Osakonniti: trükiosakonna käive 382 767 € (2015.aastal 412 053 €), käive langes 7,1%, kirjastuse käive 113 494 € (2015.aastal 116 839 €), käive langes 2,9%. Ettevõtte lõpetas aasta kahjumiga 15 410 €.

Põhivara müügist saime kahjumi 6433 €, vahetasime välja digiprinteri, uue digiprinteri Xerox V80 Versant kasutusele võtmisega odavnesid kulumaterjalid ja pakub rohkem erinevaid printimise võimalusi. 2016. aasta tootmiskahjum oli 8977 €.

2017 tegevussuunad.

Alates märtsikuust avaneb võimalus sõlmida uus trükiplaatide hankeleping, mis vähendab märgatavalt trükiplaatidele tehtavaid kulutusi.

Sõlmimisel on trükiste riigihankeleping Eesti Maaülikooliga, tähtajaga 2 aastat.

Osaleda jätkuvalt riigihangetel.

Otsida võimalusi ajalehe Vali Uudised kasumlikuks väljaandmiseks.

Jätkata kohanemist eelseisvast haldusreformist tingitud muudatustega trükiturul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 019	7 830	2
Nõuded ja ettemaksud	22 430	21 792	3
Varud	6 217	6 649	4
Kokku käibevarad	31 666	36 271	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	447	447	6
Materiaalsed põhivarad	130 174	139 096	7
Kokku põhivarad	130 621	139 543	
Kokku varad	162 287	175 814	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	24 102	24 509	9
Võlad ja ettemaksud	84 545	82 099	10
Kokku lühiajalised kohustised	108 647	106 608	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	22 137	22 293	9
Kokku pikaajalised kohustised	22 137	22 293	
Kokku kohustised	130 784	128 901	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 600	9 600	12
Kohustuslik reservkapital	959	959	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 354	21 154	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 410	15 200	
Kokku omakapital	31 503	46 913	
Kokku kohustised ja omakapital	162 287	175 814	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	496 261	528 892	13
Muud äritulud	148	5	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-186 926	-198 986	14
Mitmesugused tegevuskulud	-52 118	-59 190	
Tööjõukulud	-237 755	-227 269	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-25 578	-25 071	7
Muud ärikulud	-7 038	-124	
Ärikasum (kahjum)	-13 006	18 257	
Intressikulud	-2 404	-3 057	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 410	15 200	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 410	15 200	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vali Press 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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 laenuid 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 põhivaral 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

Kasutusrendimaksuid 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	854	2 970
Arvelduskontod	2 165	4 860
Kokku raha	3 019	7 830

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 449	21 449
Ostjatelt laekumata arved	21 449	21 449
Ettemaksed	981	981
Tulevaste perioodide kulud	981	981
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 430	22 430
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 916	20 916
Ostjatelt laekumata arved	20 916	20 916
Ettemaksed	876	876
Tulevaste perioodide kulud	876	876
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 792	21 792

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	6 217	6 649
Kokku varud	6 217	6 649

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 006	7 438
Üksikisiku tulumaks	2 379	4 376
Erisoodustuse tulumaks	13	0
Sotsiaalmaks	4 864	9 019
Kohustuslik kogumispension	296	551
Töötuskindlustusmaksed	354	656
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 912	22 040

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2014	447	447
31.12.2015	447	447
	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2015	447	447
31.12.2016	447	447

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 31.12.2015 on 11,1 %. Investeeringut kajastatakse soetusmaksumuses.

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014							
Soetusmaksumus	827	49 081	0	244 656	244 656	24 401	318 965
Akumuleeritud kulum	0	-30 001	0	-102 384	-102 384	-22 412	-154 797
Jääkmaksumus	827	19 080	0	142 272	142 272	1 989	164 168
Amortisatsioonikulu	0	-1 964	0	-22 119	-22 119	-988	-25 071
Muud muutused	0	0	0	-1	-1	0	-1
31.12.2015							
Soetusmaksumus	827	49 081	0	237 920	237 920	11 072	298 900
Akumuleeritud kulum	0	-31 965	0	-117 768	-117 768	-10 071	-159 804
Jääkmaksumus	827	17 116	0	120 152	120 152	1 001	139 096
Ostud ja parendused	0	0	1 136	32 000	33 136	0	33 136
Amortisatsioonikulu	0	-1 963	-260	-22 365	-22 625	-989	-25 577
Muud muutused	0	0	0	-16 481	-16 481	0	-16 481
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

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisingleping 01217201L	20 621	7 271	13 350	6 kuu euribor + 3,49%	EUR	15.09.2019
Kapitalirendikohustised kokku	20 621	7 271	13 350			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Digitrükimasin XEROX	5 627	5 627	0	3,15	EUR	30.09.2016
Kapitalirendikohustised kokku	5 627	5 627	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinaid ja seadmeid	30 933	19 333
Kokku	30 933	19 333

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Swedpanga arvelduskrediit	3 324	3 324						
Lühiajalised laenud kokku	3 324	3 324						
Pikaajalised laenud								
SEB lep.2013029622	20 502	11 715	8 787		4,5%+3 kuu euribor	EUR	15.09.2018	
JALT OÜ leping	1 792	1 792	0		3,5%+6 kuu euribor	EUR	05.03.2017	
Pikaajalised laenud kokku	22 294	13 507	8 787					
Kapitalirendikohustised kokku	20 621	7 271	13 350					8
Laenukohustised kokku	46 239	24 102	22 137					
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
SEB lep.2013029622	32 217	11 715	20 502		4,5%+3 kuu euribor	EUR	15.09.2018	
JALT OÜ leping	8 958	7 167	1 791		3,5%+6 kuu euribor	EUR	05.03.2017	
Pikaajalised laenud kokku	41 175	18 882	22 293					
Kapitalirendikohustised kokku	5 627	5 627	0					8
Laenukohustised kokku	46 802	24 509	22 293					

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	28 345	28 345	
Võlad töövõtjatele	12 767	12 767	11
Maksuvõlad	13 912	13 912	5
Muud võlad	7 807	7 807	
Muud viitvõlad	7 807	7 807	
Saadud ettemaksed	21 714	21 714	
Tulevaste perioodide tulud	21 714	21 714	
Kokku võlad ja ettemaksed	84 545	84 545	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	27 304	27 304	
Võlad töövõtjatele	12 533	12 533	11
Maksuvõlad	22 040	22 040	5
Saadud ettemaksed	20 222	20 222	
Tulevaste perioodide tulud	20 222	20 222	
Kokku võlad ja ettemaksed	82 099	82 099	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	11 542	11 735
Puhkusetasude kohustis	1 225	798
Kokku võlad töövõtjatele	12 767	12 533

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
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 Põltsamaa Linnavalitsus nimiväärtusega 1 280 eurot		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	492 586	528 109
Soome	116	783
Rootsi	2 097	0
Prantsusmaa	1 462	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	496 261	528 892
Kokku müügitulu	496 261	528 892
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatute trükkimine (18121)	126 663	379 850
Reklaammaterjalide trükkimine (18122)	17 418	13 061
Ajalehtede trükkimine (18111)	142 792	76 776
Muu trükkimine (18129)	209 388	59 205
Kokku müügitulu	496 261	528 892

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	119 445	138 190
Energia	7 002	7 118
Elektrienergia	7 002	7 118
Alltöövõtutööd	47 769	45 797
Transpordikulud	5 947	6 310
Muud	6 763	1 571
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	186 926	198 986

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	178 610	169 888
Sotsiaalmaksud	59 145	57 382
Kokku tööjõukulud	237 755	227 270
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	17

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2016	2015
Arvestatud tasu	13 116	6 332

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.02.2017

Osaühing VALI PRESS (registrikood: 10300988) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKKI SOOM	Juhatuse liige	27.02.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 354
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 410
Kokku	20 944
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 944
Kokku	20 944

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata trükkimine, k.a siiditrükk	18129	209388	42.19%	Jah
Ajalehtede trükkimine	18111	142792	28.77%	Ei
Raamatute trükkimine	18121	126663	25.52%	Ei
Periodikaväljaannete, ärikataloogide, reklaammaterjalide, äriblankettide jm kontoritarvete trükkimine	18122	17418	3.51%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heikki Soom	35501052759	Põltsamaa linn, Jõgeva maakond, Eesti	4928 EUR (Lihtomand)
Margus Ääremaa	35611012738	Põltsamaa linn, Jõgeva maakond, Eesti	2112 EUR (Lihtomand)
Eesti Evangeelse Luterliku Kiriku Põltsamaa Niguliste Kogudus	80209777		1280 EUR (Lihtomand)
Põltsamaa linn	75003045		1280 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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