

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing VALI PRESS

registrikood: 10300988

tänavanimi: Pajusi mnt

maja number: 22

linn: Põltsamaa linn

maakond: Jõgeva maakond

postisihthnumber: 48106

telefon: +372 7768877

faks: +372 7768873

e-posti aadress: vali@vali.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

OÜ Vali Press käive oli 2015.aastal 528 892 € (2014. aasta käive 564 547 €), seega ettevõtte käive langes ca 6%. Osakonniti: trükiosakonna käive 412 053 € (2014.aastal 448 778 €), käive langes 8,2%, kirjastuse käive 116 839 € (2014.aastal 115 769 €), käive kasvas 0,9%. Ettevõtte lõpetas aasta kasumiga 15 200 €.

2015 aasta

Trükiste järeltöötamise tarbeks osteti voltimismasin ja soonimismasin, mis võimaldavad kiirendada tootmisprotsessi. Ost toimus omavahendite arvelt.

Trükikojas koondati trükkali abi ametikoht.

Täideti kokkuhoiu plaan, mis võimaldas teenida kasumit 15200 EUR.

2016. aasta tegevussuunad

Käesoleval aasta eesmärgiks on säilitada eelmise aasta tootmistaset.

Võtame osa meie sobivates trükitoode riigihangetest.

Ettevõtte alustada kohanemisega eelseisvast haldusreformist tingitud muutustega trükiturul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 830	10 522	2
Nõuded ja ettemaksed	21 792	23 395	3
Varud	6 649	8 371	4
Kokku käibevara	36 271	42 288	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	447	447	6
Materiaalne põhivara	139 096	164 168	7
Kokku põhivara	139 543	164 615	
Kokku varad	175 814	206 903	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	24 509	28 092	9
Võlad ja ettemaksed	82 099	100 296	10
Kokku lühiajalised kohustused	106 608	128 388	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	22 293	46 802	9
Kokku pikaajalised kohustused	22 293	46 802	
Kokku kohustused	128 901	175 190	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 600	9 600	12
Kohustuslik reservkapital	959	959	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 154	46 324	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 200	-25 170	
Kokku omakapital	46 913	31 713	
Kokku kohustused ja omakapital	175 814	206 903	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	528 892	564 547	13
Muud äritulud	5	79	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-198 986	-238 013	14
Mitmesugused tegevuskulud	-59 190	-69 405	
Tööjõukulud	-227 269	-253 031	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-25 071	-25 207	7
Muud ärikulud	-124	-70	
Kokku ärikasum (-kahjum)	18 257	-21 100	
Intressikulud	-3 057	-4 070	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 200	-25 170	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 200	-25 170	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	18 257	-21 100	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	25 071	25 207	7
Kokku korrigeerimised	25 071	25 207	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 603	-3 605	
Varude muutus	1 722	-737	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-18 197	18 972	
Makstud intressid	-3 057	-4 070	
Kokku rahavood äritegevusest	25 399	14 667	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 196	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 196	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	151 310	112 542	
Saadud laenude tagasimaksed	-163 525	-131 658	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-15 876	-24 806	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-28 091	-43 922	
Kokku rahavood	-2 692	-30 451	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 522	40 973	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 692	-30 451	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 830	10 522	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	9 600	959	46 324	56 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-25 170	-25 170
31.12.2014	9 600	959	21 154	31 713
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 200	15 200
31.12.2015	9 600	959	36 354	46 913

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vali Press 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna 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 laekuv 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 %

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kasutusrendimakseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	2 970	1 000
Arvelduskontod	4 860	9 522
Kokku raha	7 830	10 522

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	22 189	22 189
Ostjatelt laekumata arved	22 189	22 189
Ettemaksed	1 206	1 206
Tulevaste perioodide kulud	1 201	1 201
Muud makstud ettemaksed	5	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 395	23 395

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	6 649	8 371
Kokku varud	6 649	8 371

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	7 438	8 890
Üksikisiku tulumaks	4 376	5 466
Sotsiaalmaks	9 019	10 659
Kohustuslik kogumispension	551	658
Töötuskindlustusmaksed	656	871
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	22 040	26 544

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2013	447	447
31.12.2014	447	447
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2014	447	447
31.12.2015	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 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2013						
Soetusmaksumus	827	49 081	213 156	213 156	23 205	286 269
Akumuleeritud kulum	0	-28 038	-80 605	-80 605	-20 947	-129 590
Jääkmaksumus	827	21 043	132 551	132 551	2 258	156 679
Ostud ja parendused	0	0	31 500	31 500	1 196	32 696
Amortisatsioonikulu	0	-1 963	-21 779	-21 779	-1 465	-25 207
31.12.2014						
Soetusmaksumus	827	49 081	244 656	244 656	24 401	318 965
Akumuleeritud kulum	0	-30 001	-102 384	-102 384	-22 412	-154 797
Jääkmaksumus	827	19 080	142 272	142 272	1 989	164 168
Amortisatsioonikulu	0	-1 964	-22 119	-22 119	-988	-25 071
Muud muutused	0	0	-1	-1	0	-1
31.12.2015						
Soetusmaksumus	827	49 081	237 920	237 920	11 072	298 900
Akumuleeritud kulum	0	-31 965	-117 768	-117 768	-10 071	-159 804
Jääkmaksumus	827	17 116	120 152	120 152	1 001	139 096

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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
Kapitalirendikohustused kokku	5 627	5 627	0			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Tarbesõiduk Fiat	1 362	1 362	0	5,8	EUR	30.10.2015
Digitrükimasin XEROX	12 894	7 268	5 626	3,15	EUR	30.09.2016
Kapitalirendikohustused kokku	14 256	8 630	5 626			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	19 333	32 668
Kokku	19 333	32 668

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	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					
Kapitalirendikohustused kokku	5 627	5 627	0					8
Laenukohustused kokku	46 802	24 509	22 293					
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Koduliising-lep.0094404094	80	80			0%	EUR	09.02.2015	
Laen omanikult	500	500			0%	EUR	31.12.2015	
Lühiajalised laenud kokku	580	580						
Pikaajalised laenud								
SEB lep.2013029622	43 933	11 715	32 218		4,5%+3 kuu euribor	EUR	15.09.2018	
JALT OÜ leping	16 125	7 167	8 958		3,5%+6 kuu euribor	EUR	05.03.2017	
Pikaajalised laenud kokku	60 058	18 882	41 176					
Kapitalirendikohustused kokku	14 256	8 630	5 626					8
Laenukohustused kokku	74 894	28 092	46 802					

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	41 724	41 724	
Võlad töövõtjatele	14 345	14 345	11
Maksuvõlad	26 544	26 544	5
Saadud ettemaksed	17 683	17 683	
Tulevaste perioodide tulud	17 683	17 683	
Kokku võlad ja ettemaksed	100 296	100 296	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	11 735	13 338
Puhkusetasude kohustus	798	1 007
Kokku võlad töövõtjatele	12 533	14 345

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
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)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	528 109	561 036
Soome	783	3 511
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	528 892	564 547
Kokku müügitulu	528 892	564 547
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatute trükkimine (18121)	379 850	413 033
Reklaammaterjalide trükkimine (18122)	13 061	17 065
Ajalehtede trükkimine (18111)	76 776	75 743
Muu trükkimine (18129)	59 205	58 706
Kokku müügitulu	528 892	564 547

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	138 190	147 805
Energia	7 118	7 603
Elektrienergia	7 118	7 603
Alltöövõtutööd	45 797	73 357
Transpordikulud	6 310	8 034
Muud	1 571	1 214
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	198 986	238 013

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	169 888	189 032
Sotsiaalmaksud	57 382	63 999
Kokku tööjõukulud	227 270	253 031
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	23

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	500

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 000	1 500

2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000	1 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	6 332	15 553

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.03.2016

Osaühing VALI PRESS (registrikood: 10300988) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKKI SOOM	Juhatuse liige	28.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 154
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 200
Kokku	36 354
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	36 354
Kokku	36 354

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatute trükkimine	18121	379850	71.82%	Jah
Ajalehtede trükkimine	18111	76776	14.52%	Ei
Mujal liigitamata trükkimine, k.a siiditrükk	18129	59205	11.19%	Ei
Perioodikaväljaannete, ärikataloogide, reklaammaterjalide, äriblankettide jm kontoritarvete trükkimine	18122	13061	2.47%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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