

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing VALI PRESS

registrikood: 10300988

tänavanimi: Pajusi mnt

maja number: 22

linn: Põltsamaa linn

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
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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Vali Press käive oli 2013.aastal 517 568 € (2012. aasta käive 508 291 €), seega ettevõtte käive kasvas ca 2 %.

Osakonniti: trükiosakonna käive 378 253 € (2012.aastal 392 687 €), käive vähenes 4%, kirjastuse käive 139 315 € (2012.aastal 115 604 €), käive kasvas 20%. Ettevõtte teenis kasumit 5 024 €

Oktoobris 2013 tegime suure investeeringu ja ostime SEB Panga laenu abiga kahevärvi trükimasina Komori Sprint, mis võimaldab tõsta trüki kvaliteeti ja trükkida formaate, mida olemasoleva trükimasinaga senini teha pole olnud võimalik. Võimaldab see masin suurendada toodangu mahtu, vähendada allhanke tööde osatähtsust ja maandab riske tootmises.

Möödunud aastal võis täheldada väiketrukiste osatähtsuse suurenemist. Lisandus uusi trükitööde tellijaid valdade ajalehtede näol: Kohila vald, Roosna-Alliku vald, Paide vald.

Töölt lahkus müügisekretär, sellele töökohale pole plaanis asendajat võtta. Trükikotta võtsime tööle komplekteerija. Aasta lõpus lahkus töölt üks ajakirjanik, asemele võtsime kolm, üks töövõtulepinguga, kaks katseajaga.

2014 aasta tegevussuundadest

Jätkame riigihangetel osalemist. Trükimasin Komor-Sprint tuleb täie võimsusega tööle rakendada. Kahe trükimasina olemasolu tingib seda, et peaksime tööle võtma inimese, kes trükkal-mehaaniku töökohustusi täidaks.

Veebruaris soetasime trükikotta uue trükiplaatide printeri, CTP koos tarkvaraga. Ost ei olnud planeeritud, aga aeg teeb oma töö ja olemasolevale printerile pole saada enam trükiplaate. Ost toimus omavahendite arvelt (1/3 sissemaks ja 2/3 3-aastase maksegraafiku alusel).

Ajalehe Vali Uudised tootearenduse tuleb aastal 2014 panustada: reedene ajaleht värvitrükis. Leida lehe väljaandmisel võimalusi rohkem kaasata omavalitsusi, koole, kogudusi ja kolmandat sektorit.

Jätkame läbimõeldud ja kulusäästlikku kokkuhoiukavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	40 973	12 953	2
Nõuded ja ettemaksed	19 790	35 171	3
Varud	7 634	6 033	6
Kokku käibevara	68 397	54 157	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	447	447	5
Materiaalne põhivara	156 679	110 878	7
Kokku põhivara	157 126	111 325	
Kokku varad	225 523	165 482	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	29 127	11 418	9
Võlad ja ettemaksed	81 324	78 837	10
Kokku lühiajalised kohustused	110 451	90 255	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	58 189	23 368	9
Kokku pikaajalised kohustused	58 189	23 368	
Kokku kohustused	168 640	113 623	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 600	9 600	12
Kohustuslik reservkapital	959	959	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 300	39 170	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 024	2 130	
Kokku omakapital	56 883	51 859	
Kokku kohustused ja omakapital	225 523	165 482	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	517 568	508 291	13
Muud äritulud	2 507	4	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-202 177	-206 738	14
Mitmesugused tegevuskulud	-67 810	-68 084	
Tööjõukulud	-224 450	-212 906	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-18 199	-16 804	7
Muud ärikulud	0	-127	
Kokku ärikasum (-kahjum)	7 439	3 636	
Intressikulud	-2 415	-1 506	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 024	2 130	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 024	2 130	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 439	3 636	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 199	16 804	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 500	0	
Kokku korrigeerimised	15 699	16 804	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	15 381	-12 061	
Varude muutus	-1 601	-1 916	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 487	9 148	
Makstud intressid	-2 415	-1 507	
Kokku rahavood äritegevusest	36 990	14 104	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-64 000	0	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 500	0	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-61 500	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	70 400	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-6 452	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-11 418	-14 027	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	52 530	-14 027	
Kokku rahavood	28 020	77	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 953	12 876	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	28 020	77	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 973	12 953	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	9 600	959	39 170	49 729
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 130	2 130
31.12.2012	9 600	959	41 300	51 859
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 024	5 024
31.12.2013	9 600	959	46 324	56 883

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vali Press 2013. 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 laekuvana 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 akumulieeritud 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

Kasutusrendimaksed 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	1 095	525
Arvelduskontod	39 878	12 428
Kokku raha	40 973	12 953

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	18 242	18 242		
Ostjatelt laekumata arved	18 242	18 242		
Ettemaksed	1 548	1 548		
Tulevaste perioodide kulud	1 168	1 168		
Muud makstud ettemaksed	380	380		
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 790	19 790		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	33 990	33 990		
Ostjatelt laekumata arved	33 990	33 990		
Ettemaksed	1 181	1 181		
Tulevaste perioodide kulud	1 181	1 181		
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 171	35 171		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 088	4 995
Üksikisiku tulumaks	4 955	4 512
Erisoodustuse tulumaks	34	43
Sotsiaalmaks	9 650	8 942
Kohustuslik kogumispension	562	515
Töötuskindlustusmaksed	873	979
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	22 162	19 986

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2011	447	447
31.12.2012	447	447
	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2012	447	447
31.12.2013	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 31.12.2013 on 11,1 %. Investeeringut kajastatakse soetusmaksumuses.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	7 634	6 033
Kokku varud	7 634	6 033

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011						
Soetusmaksumus	827	49 081	130 382	130 382	23 205	203 495
Akumuleeritud kulum		-24 112	-63 982	-63 982	-16 719	-104 813
Jääkmaksumus	827	24 969	66 400	66 400	6 486	98 682
Ostud ja parendused			29 000	29 000		29 000
Amortisatsioonikulu		-1 963	-12 055	-12 055	-2 786	-16 804
31.12.2012						
Soetusmaksumus	827	49 081	159 382	159 382	23 205	232 495
Akumuleeritud kulum		-26 075	-76 037	-76 037	-19 505	-121 617
Jääkmaksumus	827	23 006	83 345	83 345	3 700	110 878
Ostud ja parendused			64 000	64 000		64 000
Amortisatsioonikulu		-1 963	-14 794	-14 794	-1 442	-18 199
Müügid			-10 226	-10 226		-10 226
Muud muutused			10 226	10 226		10 226
31.12.2013						
Soetusmaksumus	827	49 081	213 156	213 156	23 205	286 269
Akumuleeritud kulum		-28 038	-80 605	-80 605	-20 947	-129 590
Jääkmaksumus	827	21 043	132 551	132 551	2 258	156 679

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	2 500	0
Muud masinad ja seadmed	2 500	0
Kokku	2 500	0

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Plaadimasin	553	553	0		6,4	EUR	28.04.2014
Tarbesõiduk Fiat	2 913	1 551	1 362		5,8	EUR	30.10.2015
Digitrükimasin XEROX	19 902	7 008	12 894		3,15	EUR	30.09.2016
Kapitalirendikohustused kokku	23 368	9 112	14 256				
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Plaadimasin	3 749	3 196	553		6,4	EUR	28.04.2014
Tarbesõiduk Fiat	4 377	1 464	2 913		5,8	EUR	30.10.2015
Digitrükimasin XEROX	26 660	6 758	19 902		3,15	EUR	30.09.2016
Kapitalirendikohustused kokku	34 786	11 418	23 368				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	39 360	45 065
Kokku	39 360	45 065

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
SEB lep.2013029623	8 300	8 300			5,5%+1kuu euribor	EUR	15.02.2014	
Lühiajalised laenud kokku	8 300	8 300						
Pikaajalised laenud								
SEB lep.2013029622	55 648	11 715	43 933		4,5%+3 kuu euribor	EUR	15.09.2018	
Pikaajalised laenud kokku	55 648	11 715	43 933					
Kapitalirendikohustused kokku	23 368	9 112	14 256					8
Laenukohustused kokku	87 316	29 127	58 189					
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendikohustused kokku	34 786	11 418	23 368					8
Laenukohustused kokku	34 786	11 418	23 368					

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	31 552	31 552			
Võlad töövõtjatele	11 620	11 620			11
Maksuvõlad	22 162	22 162			4
Saadud ettemaksed	15 990	15 990			
Tulevaste perioodide tulud	15 990	15 990			
Kokku võlad ja ettemaksed	81 324	81 324			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	32 361	32 361			
Võlad töövõtjatele	11 178	11 178			11
Maksuvõlad	19 986	19 986			4
Saadud ettemaksed	15 312	15 312			
Tulevaste perioodide tulud	15 312	15 312			
Kokku võlad ja ettemaksed	78 837	78 837			

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	11 192	10 414
Puhkusetasude kohustus	428	764
Kokku võlad töövõtjatele	11 620	11 178

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
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)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	512 795	493 623
Soome	4 773	14 668
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	517 568	508 291
Kokku müügitulu	517 568	508 291
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatute trükkimine (18121)	378 854	385 325
Reklaammaterjalide trükkimine (18122)	20 071	23 483
Ajalehtede trükkimine (18111)	61 242	51 209
Muu trükkimine (18129)	57 401	48 274
Kokku müügitulu	517 568	508 291

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	130 498	132 040
Energia	7 451	6 291
Elektrienergia	7 451	6 291
Alltöövõtutööd	58 608	63 606
Transpordikulud	5 258	4 055
Muud	362	746
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	202 177	206 738

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	167 483	157 989
Sotsiaalmaksud	56 967	54 917
Kokku tööjõukulud	224 450	212 906
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	18

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	16 483	15 344

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.03.2014

Osaühing VALI PRESS (registrikood: 10300988) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKKI SOOM	Juhatuse liige	06.03.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 300
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 024
Kokku	46 324
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	46 324
Kokku	46 324

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatute trükkimine	18121	378854	73.20%	Jah
Ajalehtede trükkimine	18111	61242	11.83%	Ei
Mujal liigitamata trükkimine, k.a siiditrükk	18129	57401	11.09%	Ei
Perioodikaväljaannete, ärikataloogide, reklaammaterjalide, äriblankettide jm kontoritarvete trükkimine	18122	20071	3.88%	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	Allika 1	1280 EUR
Põltsamaa linn	75003045		1280 EUR

Sidevahendid

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