

09. 06. 2005

1900 43990

lo

2004.a.
Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus : 01. jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Ärinimi:	OÜ VALI PRESS
Äriregistri kood:	10300988
Aadress:	Põltsamaa Pajusi mnt. 22
Telefon:	77 52 491
Fax:	77 68 873
Põhitegevusala:	trükitööd ja teenused
Tegevjuht:	Heikki Soom
Audiitor:	Vilja Kübar
Aastaruanne koosneb:	17 leheküljest
Aastaruande lisad:	osanike nimekiri audiitori järeldusotsus

09.06.2005

Sisukord

1. Tiitelleht	lk.1
2. Sisukord	lk.2
3. Tegevusaruanne	lk.3
4. Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	lk.4
5. Bilanss	lk.5
6. Kasumiaruanne	lk.6
7. Rahavoogude aruanne	lk.7
8. Omakapitali muutuste aruanne	lk.8
9. Raamatupidamise aastaaruande lisad	lk.9
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	lk.9
Lisa nr.1 Raha ja pangakontod	lk.11
Lisa nr.2 Nõuded ostjate vastu	lk.11
Lisa nr.3 Lühiajalised nõuded, viitlaekumised ja ettemaksed	lk.11
Lisa nr.4 Varud	lk.12
Lisa nr.5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	lk.12
Lisa nr.6 Materiaalse põhivara liikumine	lk.13
Lisa nr.7 Kasutusrent	lk.13
Lisa nr.8 Völakohustused	lk.14
Lisa nr.9 Laenu tagatis ja panditud vara	lk.14
Lisa nr.10 Viitvõlad ja tulevaste per. tulud	lk.14
Lisa nr.11 Maksuvõlad	lk.15
Lisa nr.12 Omakapital	lk.15
Lisa nr.13 Müügitulu	lk.15
Lisa nr.14 Kaubad, toore, materjal, teenused	lk.15
10. Kasumi jaotamise ettepanek	lk.16
11. Juhatuse liikme allkiri 2004.a. aastaaruandele	lk.17
12. Osanike nimekiri	lk.18
13. Audiitori järeldusotsus	lk.19



09.06.2005

Tegevusaruanne

.....

2004.aastal oli ettevõtte põhitegevuseks trükkimine ja kirjastamine. Jätkus ettevõttes nii kvalitatiivne kui ka kvantitatiivne areng. Kasvas tootmise efektiivsus. Osteti voltimismasin, liimkõitemasin ja reproseadmed. Soetati uut arvutitarkvara. Seoses kujundustööde märgatava kasvuga loodi kolmas arvutigraafiku töökoht. Trükitööde mahu kasv tingis kolmanda trükkali töölevõtu. Koondati kaks abitöölise ametkohta. Parandati töötajate töö- ja olmetingimusi. Vahetati välja hoone katus. Ehitus- ja remonditöid tehti kokku 230 000 krooni eest.

Ettevõtte kümnnenda aastapäeva puhul korraldati teaduskonverents ja näitus "Ajakirjandus ja trükikunst Põltsamaal".

Firma müügitulu 2004.a. oli 5,51 miljoni krooni. Käibe kasv 13 %. Kirjastamine moodustas 32% ja trükkimine 68 % müügitulust. Palkade ja lisatasude summa 1 418 726 krooni, suurenemine võrreldes 2003.aastaga 17 %. OÜ Vali Press juhataja töötasu 2004.aastal 113 036 krooni. Kasv 13 %.

OÜ Vali Press juhatuse tegevusplaan 2005.aastaks:

- 1) Tagada käibe kasvuks 10 %
- 2) Teha ettevalmistusi 2 värvi trükimasina soetamiseks.
- 3) Täiustada köitetechnikat. Võtta kasutusele uusi köiteviise.
- 4) Leida võimalusi ajalehe "Vali Uudised" käibe tõstmiseks.
- 5) OÜ Vali Press ühe osa (nimiväärtusega 20 000 krooni) müümine.



Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

09.06.2005

.....

Käesolevaga deklareerime oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 15 esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Vali Press finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Vali Press on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatuse liige



09.06.2005

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr.	31.12.2004	31.12.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	359 653	120 463
Nõuded ostjate vastu	2	365 519	265 512
Muud nõuded	3	0	4 400
Viitlaekumised ja ettemaksed	3	48 183	44 727
Varud	4	71 084	60 619
Käibevara kokku		844 439	495 721
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	5	7 000	7 000
Materiaalne põhivara	6	1 016 302	709 660
Põhivara kokku		1 023 302	716 660
VARAD KOKKU		1 867 741	1 212 381
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	8	153 609	63 600
Võlad tarnijatele		344 796	371 479
Maksuvõlad	11	146 174	145 748
Ettemaksed tulevaste per. tulud	10	412 695	62 987
Viitvõlad	10	186 955	163 813
Lühiajalised kohustused kokku		1 244 229	807 627
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	8	184 972	46 900
Pikaajalised kohustused kokku		184 972	46 900
Kohustused kokku		1 429 201	854 527
Omakapital			
Osakapitali nimiväärtuses	12	150 000	150 000
Kohustuslik reservkapital		15 000	15 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		192 854	279 990
Aruandeaasta kasum		80 686	-87 136
Omakapital kokku		438 540	357 854
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 867 741	1 212 381

Juhatuse liige:



Kasumiaruanne (skeem 1)

(kroonides)

09.06.2005

	Lisa nr.	2004	2003
Müügitulu	13	5 513 305	4 783 337
Muud äritulud		6 395	9
Kaubad, toore, materjal, teenused	14	- 2 966 019	- 2 714 475
Muud tegevuskulud		- 308 024	- 299 747
Tööjõukulud			
Palgakulu		- 1 418 726	- 1 175 326
Sotsiaalmaks		- 488 662	- 386 933
Tööjõukulud kokku		- 1 907 388	- 1 562 259
Põhivara kulum ja väärtuse langus		- 166 166	- 185 268
Muud ärikulud		- 73 136	- 92 351
Ärikasum		98 967	-70 754
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud		42	960
Intressikulud		-18 323	-17 342
Finantstulud ja -kulud kokku		-18 281	- 16 382
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		80686	-87 136
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		80 686	-87 136



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

09.06.2005

	Lisa nr.	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		80 686	-87 136
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	166 166	185 268
Kasum põhivara müügist		- 2 094	0
Äriteg. seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2,3	-99 463	105 327
Varude muutus	4	-10 465	-7 925
Äriteg. seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		346 594	155 157
Kokku rahavood äritegevusest		481 424	350 691
Rahavood investeerimistegevusest			
Mat. põhivara soetus	6	- 494 443	- 145 874
Saadud intressid	3	400	1 200
Põhivaravara müük		23 729	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-470 314	-144 674
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	8	330 000	44 000
Saadud laenude tagasimaksed	8	- 101 920	- 63 600
Tasutud tagatiseta võlakohustusi			-147000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		228 080	-166 600
Rahavood kokku		239 190	39 417
Raha ja raha ekvivalendid per. alguses	1	120 463	81 046
Raha ja raha ekvivalentide muutus		239 190	39 417
Raha ja raha ekvivalendid per. lõpus	1	359 653	120 463

09.06.2005

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Koh. reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002	150 000	15 000	279 990	444 990
2003.a kasum			-87 136	-87 136
Saldo seisuga 31.12.2003	150 000	15000	192 854	357 854
2004.a. kasum			80 686	80 686
Saldo seisuga 31.12.2004	150 000	15 000	273 540	438 540

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on toodud lisas 12.

Juhatuse liige:



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

09.06.2005

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.

OÜ Vali Press 2004. 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 Eesti kroonides.

Raha ja rahaekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate 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.

Muud nõuded

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 laekuv summa

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 põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 5 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kantakse soetamisel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

09.06.2005

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

Edaspidi kajastatakse materiaalet põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum .

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

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

Kasutusrendid

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 korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal kantakse reservi 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 kapitalist. Reservkapitali saab kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. reservkapitalist ei teha väljamakseid omanikele.

Tulude arvestus

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 osutamise järel.



09.06.2005

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2003
Sularaha kassa	18 079	17 498
Pangakontod	341 574	102 965
Raha ja pangakontod kokku	359 653	120 463

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2004	31.12.2003
Ostjate laekumata arved	381 783	331 919
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	- 16 264	-66 407
Nõuded ostjate vastu kokku	365 519	265 512

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2004	31.12.2003
Intressid	0	400
Muud viitlaekumised	0	4 000
Tulevaste perioodide kulud	47 463	44 258
Ettemaksed hankijatele	720	469
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	48 183	49 127



09.06.2005

Lisa 4 Varud

	31.12.2004	31.12.2003
Tooraine ja materjal	71 084	60 619
Varud kokku	71 084	60 619

Ettevõtte varud koosnevad paberist, trükiplaatidest, värvidest.

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2004	31.12.2003
Finantsinvesteeringud	7 000	7 000

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

Firma asutamisleping sõlmiti 13. veebruar 1997.a. Firma haldab sauna koos ujulaga. Firmas on 9 (üheksa) osanikku osakapitali nimiväärtusega 63 000 krooni. Osaluse suurus seisuga 31.detsember 2004.a. on 11,1 %



09.06.2005

Lisa 6 Materiaalne põhivara

	Maa	Ehitised	Masinad, seadmed	Muu inven- tar	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003					
Soetusmaksumus	12 945	485 738	760 755	258 364	1 517 802
Akumuleeritud kulum		-109 504	-530 241	-168 397	-808 142
Jääkmaksumus	12 945	376 234	230 514	89 967	709 660
2004.a. toimunud muutused					
Ostud ja parendused perioodi jooksul		118 857	171 838	203 748	494 443
Müüdud ja maha kantud			- 46 833	- 116 803	- 163 636
Müüdud ja mahak. põhiv.amort.			+ 25 198	+ 116 803	+ 142 001
Amortisatsioonikulu		-38856	-49 764	-77 546	-166 166
Saldo seisuga 31.12.2004					
Soetusmaksumus	12 945	604 595	885 760	345 309	1 848 609
Akumuleeritud kulum		- 148 360	-554 807	-129 140	- 832 307
Jääkmaksumus	12 945	456 235	330 953	216 169	1 016 302

Lisa 7 Kasutusrent

	31.12.2004	31.12.2003
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	52 481	69 818
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed mittekatekestavatest rendilepingutest:	158 595	211 076
s.h. kuni 1 aasta	52 481	52 481
1-5 aastat	106 114	158 595

Kasutusrendi esimesed maksed, mis moodustavad rendimaksetest 10% ja 15% kajastatakse ettemakstud tulevaste perioodide kuluna ning kantakse kuludesse linearselt vastavalt rendiperioodi pikkusele.



Lisa 8 Völakohustused

09.06.2005

	Saldo 31.12.2004	Tagasi maksta		Tagasi- makse tähtaeg	Intressimäär
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul		
EÜP laen	46 900	46 900	0	11.08.2005	6k Euribor+5,5%
EÜP laen	116 666	50 000	66 666	01.07.2007	EPbaasintr.+4,5%
EÜP laen	175 014	56 709	118 305	16.11.2007	EPbaasintr.+3,5%
Kokku:	338 580	153 609	184 971		

	Saldo 31.12.2003	Tagasi maksta		Tagasi- makse tähtaeg	Intressimäär
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul		
EÜP laen	110 500	63 600	46 900	11.08.2005	6k Euribor+5,5%
Kokku:	110 500	63 600	46 900		

OÜ-l Vali Press on EÜP arvelduskrediit limiidiga 110 000 krooni intressiga 10% aastas.

Lisa 9 Laenu tagatised

SEB Eesti Ühispankalt saadud laenu tagatiseks on :

1.Pandi liik 1 jrk hüpoteek kinnistu Põltsamaal Pajusi mnt.22

Käendus : piiratud vastutus summas 400 000 krooni.

Lisa 10 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	31.12.2004	31.12.2003
Võlad töövõtjatele	185 414	159 668
Muud viitvõlad	1 811	4 145
Muud tulevaste perioodide tulud	412 695	62 987
Kokku	599 650	226 800

Juhatusel liige:



Lisa 11 Maksud

	31.12.2003	31.12.2003
Ettevõtte tulumaks	922	5 502
Käibemaks	19 208	13 088
Üksikisiku tulumaks	47 556	44 739
Sotsiaalmaks	70 456	75 787
Kohustuslik kogumispension	4 342	3 384
Töötuskindlustuse maks	3 690	3 247
Intressivõlad		1
Kokku	146 174	145 748

Lisa 12 Omakapital

	31.12.2004	31.12.2003
Osakapital(tuhandetes kroonides)	150 000	150 000
Osanike arv	5	5

Vastavalt OÜ Vali Press põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 150 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 600 000 krooni..

4 osa nimiväärtus on 20 000 krooni, 1 osa nimiväärtus 70 000 krooni.

Lisa 13 Müügitulu

	31.12.2004	31.12.2003
Müügitulu tegevusalade lõikes	Summa %	Summa %
1.Ajalehe müük	1 284 970 23,3	1 164 114 24,3
2.Trükindus ja muud teenused	4 228 335 76,7	3 619 223 75,7
Kokku	5 513 305 100,0	4 783 337 100.0

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	31.12.2004	31.12.2003
Materjali kulu	2 035 508	2 020 863
Transpordikulu	184 344	156 856
Ostetud teenused	746 167	536 756
Kokku	2 966 019	2 714 475

09.06.2005

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 192 854

2004.aasta kasum /-kahjum 80 686

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk
pärast 2004.a.majandusaasta aruande kinnitamist 273 540

OÜ Vali Press juhatus teeb osanikele ettepaneku mitte maksta kuni 31.detsembrini 2004.a. kogunenud puhaskasumist summas 273 540 krooni dividende.



09.06.2005

**OÜ Vali Press osanike nimekiri
2004.a. aastaaruande kinnitamisel**

Jrk. nr.	Osanik	Registreerimis- number isikukood	Aadress	Osa nimi- väärtus
1.	Heikki Soom	35501052759	Põllu tn.10 Põltsamaa	70 000
2.	Margus Ääremaa	35611012738	Kuuse tn.2-8 Põltsamaa	20 000
3.	OÜ Vali Press	10300988	Põltsamaa Pajusi mnt. 22	20 000
4.	EELK Põltsamaa Kogudus	41800103	Allika 1 Põltsamaa	20 000
5.	Põltsamaa Linnavalitsus	41004955	Kesk 3 Põltsamaa	20 000



09.06.2005

Juhatuse liikme allkiri 2004.a. majandusaasta aruandele

2004.a. majandusaasta aruanne on kinnitatud OÜ Vali Press üldkoosoleku poolt 27. mail 2005.a.

Heikki Soom.....
/allkiri/

27.05.05.....
/kuupäev /

09.06.2005

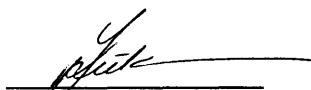


Audiitori järeldusotsus OÜ Vali Press omanikele

Oleme auditeerinud OÜ Vali Press 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Audiitorkontrolli viisime läbi vastavuses Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Auditeerimiseeskiri näeb ette, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega väita, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud raamatupidamise dokumente, mis kinnitavad finantsaruannete tõesust ning jälginud raamatupidamisarvestuse korralduse vastavust kehtivatele seadustele ja normatiivaktidele. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esitluslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme arvamusel, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta finantstulemuseks kasumit 80 686 krooni ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004.a. 1 867 741 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Vali Press finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a.


Vilja Kübar
vannutatud audiitor

Tartus, 06. mai 2005.a.