

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: aktsiaselts "Valmeco"

registrikood: 10051004

tänavatalu nimi, Välja tn. 3
maja ja korteri number:

linn: Jõgeva linn

maakond: Jõgeva maakond

postsihtnumber: 48305

telefon: +372 7762975

faks: +372 7762976

e-posti aadress: valmeco@valmeco.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Varud	11
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 5 Laenukohustised	13
Lisa 6 Kapitalirent	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 11 Aktsiakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Muud äritulud	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Intressikulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

2016.aastal AS Valmeco jätkas prussaiamajade detailide valmistamist ja ehitus-tööstuskaupade jaemüüki, realiseerimise maht vähenes 15 tuh.€.

AS Valmeco põhitegevusalad on:

- kokkupandavate prussmajade detailide tootmine ja turustamine (EMTAK - 16232)
- ehitus-tööstuskaupade jaekaubandus (EMTAK - 47529)

2016.a. moodustas AS Valmeco müügitulu 5438 tuh.€, vähenes aastaga 0,3% .

Müügitulust moodustas ca 80 % ekspordiks valmistatud toodang, milline realiseeriti põhiliselt AS-i Espak vahendusel.

Toodang läheb peamiselt Saksamaale, Taani, Hollandisse, Rootsi, Prantsusmaale.

Ettevõtte 2016.a.puhaskasum oli 54,4 tuh.€

Peamised finantssuhtarvud

Peamised finantssuhtarvud	2016	2015	2014	2013	2012
Müügitulu (tuh €)	5438	5453	5133	4887	5184
Tulu kasv (%)	-0,3%	6,2%	5,0 %	-5,7%	-0,9%
Brutokasumi määr	1,3%	2,8%	0,6%	0,7%	1,3%
Puhaskasum (tuh €)	54	139	12	20	48
Kasumi kasv (%)	-61,2%	1054,3%	-40%	-58,4%	-70,3%
Puhas rentaablus (%)	1,0%	2,6%	0,2%	0,4%	0,9%

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,89	1,75	1,37	1,53	1,52
ROA	2,8	6,3	0,5	1,0	2,2
ROE	3,4	9,0	0,9	1,4	3,6

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 121,3 tuh.€.

Suuremateks investeeringuteks on:

- * Auer -2 paigaldamiseks ja ostuks tehtud kulutused 74,5 tuh.€
- * kaupluse siseteede rekonstrueerimine 8,0 tuh.€
- * kerghaagis Bren 300 H 1,2 tuh.€
- * tõstuk Goodsele FY30 12,1 tuh.€
- * Sõiduauto Dacia Dokker Laureate 13,9 tuh.€
- * Imur PV-22KW 2,3 tuh.

Personal

AS Valmeco keskmine töötajate arv majandusaastal oli 87 töötajat. 2016.a.moodustasid ettevõtte tööjõukulud (koos sotsmaksuga) 1400,2 tuh.€.

Ettevõtte juhatuses on alates 2008.a. 2 liiget ning nende töötasud moodustasid majandusaastal 43 tuh.€.

Nõukogu liikmetele tasusid ei makstud. Juhatusel liikmetele ja nõukogu liikmetele nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel täiendavat tasu ning soodustusi ei ole ette nähtud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

AS Valmeco põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu aktsiaseltsi turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Ettevõtte ootuste kohaselt loodetakse suurendada 2017.a. müüki ja turuosa eeskätt Saksamaal, Hollandis ja ka leida turgu Prantsusmaal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	46 705	32 401	
Nõuded ja ettemaksed	98 178	100 257	2
Varud	735 989	965 412	3
Kokku käibevarad	880 872	1 098 070	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 045 989	1 108 523	4
Kokku põhivarad	1 045 989	1 108 523	
Kokku varad	1 926 861	2 206 593	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	36 094	322 820	5
Võlad ja ettemaksed	269 060	302 072	7
Kokku lühiajalised kohustised	305 154	624 892	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	20 794	35 155	5
Kokku pikaajalised kohustised	20 794	35 155	
Kokku kohustised	325 948	660 047	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	96 000	96 000	11
Kohustuslik reservkapital	9 600	9 600	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 440 946	1 301 309	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 367	139 637	
Kokku omakapital	1 600 913	1 546 546	
Kokku kohustised ja omakapital	1 926 861	2 206 593	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	5 437 852	5 453 168	12
Muud äritulud	2 526	17 009	13
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	29 672	13 619	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 674 472	-3 721 485	14
Mitmesugused tegevuskulud	-147 703	-128 697	15
Tööjõukulud	-1 400 190	-1 300 834	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-183 799	-175 012	4
Muud ärikulud	0	-2 912	
Ärikasum (kahjum)	63 886	154 856	
Intressikulud	-9 519	-15 219	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	54 367	139 637	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 367	139 637	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	63 886	154 856	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	183 799	175 012	4
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-2 525	-1 042	4
Muud korrigeerimised	0	2 912	
Kokku korrigeerimised	181 274	176 882	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 079	22 501	2
Varude muutus	229 423	-61 627	3
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-33 013	-126 241	7
Kokku rahavood äritegevusest	443 649	166 371	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-119 823	-21 693	4,6
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	1 083	1 042	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-118 740	-20 651	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	100 000	5
Saadud laenude tagasimaksed	-100 000	-110 000	5
Arvelduskrediidi saldo muutus	-118 902	-4 822	5
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-82 184	-102 585	6
Makstud intressid	-9 519	-15 219	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-310 605	-132 626	
Kokku rahavood	14 304	13 094	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 401	19 307	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 304	13 094	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	46 705	32 401	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	96 000	9 600	1 301 309	1 406 909
Aruandeaasta kasum (kahjum)			139 637	139 637
31.12.2015	96 000	9 600	1 440 946	1 546 546
Aruandeaasta kasum (kahjum)			54 367	54 367
31.12.2016	96 000	9 600	1 495 313	1 600 913

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Valmeco 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täienavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. AS Valmeco kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes esitades arvnäitajad täiseurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühiajalisi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenuvad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finants-vara üle.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3-kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingud ja kohustused arvestatakse ümber eurodesse ja sisestatakse aruandlusse Eesti panga kursside alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjate laekumata arved, mille makse- tähtaeg on ületatud rohkem kui 365 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud eba-tõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse tegevuskulude vähendusena.

Varud

Kaup, materjalid ja pooltooted võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest. Mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Lõpetamata ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsest tootmismahjust lähtudes. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimis-maksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu kuluna. Väikestes kogustes ja koheselt kasutusele võetavad materjalid, pooltooted ning kaubad kantakse kuluks nende soetamise momendil, kusjuures algdokumendil peab olema juhataja kinnitus ja ostu teostanud varaliselt vastutava isiku selgitus antud ostu otstarbe ja kulukoha kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 EUR-i ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määra-tes neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga,

lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 EUR-i

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised	5 - 25 aastat
masinad ja seadmed	3 -10 aastat
muu põhivara	3 - 10 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuse mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine, amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludeks. Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist välja. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust, lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Rendid

Kapitalrendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustuseks loetakse tarnijale tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Bilansis kajastatakse eraldis, juhul kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, mille realiseerumine on tõenäoline ja mille kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest ning need kajastatakse bilansis summas, mis on bilansipäeva seisuga vajalikud eraldisega seotud kohustuste rahuldamiseks.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse . lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Kulud

Kulude kajastamisel raamatupidamisarvestuses järgitakse tulude ja kulude vastavuse printsiipi. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kuluna perioodil, kui nad loovad majanduslikku kasu.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit. Vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Maksumääraks on 20/80. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel

väljamakstavad dividendid, siis ei eksiteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendina. Maksimalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisel, on ära toodud lisas.

Seotud osapooled

Aktsiaselts loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapooled on: osanike aktsionäridega seotud ettevõtted, aktsionärid, juhtorganite liikmed ja nende lähedased sugulased.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	94 734	94 734
Ostjatelt laekumata arved	100 477	100 477
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-5 743	-5 743
Ettemaksed	3 444	3 444
Tulevaste perioodide kulud	3 444	3 444
Kokku nõuded ja ettemaksed	98 178	98 178
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	96 859	96 859
Ostjatelt laekumata arved	96 859	96 859
Ettemaksed	3 398	3 398
Tulevaste perioodide kulud	3 398	3 398
Kokku nõuded ja ettemaksed	100 257	100 257

Juhatuse hinnangul on bilansipäeva seisuga arvel olevad nõuded likviidsed.

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	402 850	635 837
Müügiks ostetud kaubad	333 139	329 575
Kokku varud	735 989	965 412

Varude allahindlust 2016.aastal ega ka võrreldaval perioodil ei ole toimunud. Juhatuse hinnangul on bilansipäeva seisuga arvelolevad varud likviidsed.

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014								
Soetusmaksumus	66 866	1 533 705	1 420 691	18 623	165 632	0	165 632	3 205 517
Akumuleeritud kulum		-1 027 494	-974 952	-14 822				-2 017 268
Jääkmaksumus	66 866	506 211	445 739	3 801	165 632	0	165 632	1 188 249
Ostud ja parendused		13 620	83 745			833	833	98 198
Amortisatsioonikulu		-93 635	-79 838	-1 539				-175 012
Ümberklassifitseerimised		165 632			-165 632		-165 632	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest		165 632			-165 632		-165 632	
Muud muutused			-2 912					-2 912
31.12.2015								
Soetusmaksumus	66 866	1 712 957	1 452 978	15 900	0	833	833	3 249 534
Akumuleeritud kulum		-1 121 129	-1 006 244	-13 638				-2 141 011
Jääkmaksumus	66 866	591 828	446 734	2 262	0	833	833	1 108 523
Ostud ja parendused		8 000	30 915	7 882	29 672	44 854	74 526	121 323
Amortisatsioonikulu		-95 225	-86 252	-2 322				-183 799
Ümberklassifitseerimised			833			-833	-833	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest			833			-833	-833	0
Muud muutused			-58					-58
31.12.2016								
Soetusmaksumus	66 866	1 720 957	1 478 754	16 669	29 672	44 854	74 526	3 357 772
Akumuleeritud kulum		-1 216 354	-1 086 582	-8 847				-2 311 783
Jääkmaksumus	66 866	504 603	392 172	7 822	29 672	44 854	74 526	1 045 989

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	2 583	1 042
Transpordivahendid		834
Muud masinad ja seadmed	2 583	208
Kokku	2 583	1 042

Muude muutuste real on kajastatud 2016. aastal mahakantud põhivara jääkväärtus. Aruandeperioodil tasaarveldati põhivara ostul ja müügil 1500 €.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
arvelduskrediit	21 734	21 734			4,25	EUR	15.01.2017
Lühiajalised laenud kokku	21 734	21 734					
Kapitalirendikohustised kokku	35 154	14 360	20 794				
Laenukohustised kokku	56 888	36 094	20 794				

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
arvelduskrediit	140 636	140 636			4,25	EUR	15.01.2016
lühiajaline laen	100 000	100 000			3,85	EUR	15.09.2015
Lühiajalised laenud kokku	240 636	240 636					
Kapitalirendikohustised kokku	117 339	82 184	35 155				
Laenukohustised kokku	357 975	322 820	35 155				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Maa	66 866	66 866
Ehitised	492 120	492 120
Muud varad	204 517	204 517
Kokku	763 503	763 503

2016.a.aktsiaselts ei vormistanud täiendavalt pikaajalist laenu.

Arvelduskrediidileping pikendati 15.01.2017.a.limiidiga 255000 €.

Lühiajalist laenu juurde ei vormistatud.

AS Valmeco poolt on saadud laenude tagatiseks panditud järgmised varad:

*Hüpoteek kinnistule registriosa nr.158735 asukohaga Jõgevamaa Jõgeva linn Tallinna mnt.2a summas 255647 €

* Hüpoteek kinnistule registriosa nr.435935, asukohaga Jõgevamaa ,Jõgeva linn Välja 3/5 summas 159779 €

* Hüpoteek kinnistule registriosa nr.839835,asukohaga Jõgevamaa, Jõgeva linn Välja 3 summas 76694 €

* kommertsipant laenusaaaja vallasvarale kokku summas 204517 €.

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Elektriline talapress	11 064	7 773	3 291	2,262	EUR	15.05.2018
Sõiduauto Volkswagen Passat	24 090	6 587	17 503	2,026	EUR	12.012.2018
Kapitalirendikohustised kokku	35 154	14 360	20 794			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Freespaldi tootmisliin HY	49 781	49 781		2,488	EUR	15.10.2016
Neljasuunaline tõstuk	16 557	16 557		2,54	EUR	15.10.20116
elektriline talapress	18 663	7 599	11 064	2,262	EUR	15.05.2018
Sõiduauto Volkswagen Pas	32 338	8 247	24 091	2,026	EUR	12.12.2018
Kapitalirendikohustised kokku	117 339	82 184	35 155			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinaid ja seadmed	58 298	323 464
Kokku	58 298	323 464

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	144 385	144 385	
Võlad töövõtjatele	43 345	43 345	8
Maksuvõlad	81 330	81 330	9
Kokku võlad ja ettemaksed	269 060	269 060	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	180 012	180 012	
Võlad töövõtjatele	40 259	40 259	8
Maksuvõlad	81 801	81 801	9
Kokku võlad ja ettemaksed	302 072	302 072	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	33 499	31 000
Puhkusetasude kohustis	9 846	9 259
Kokku võlad töövõtjatele	43 345	40 259

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 643	9 056
Üksikisiku tulumaks	24 917	23 524
Erisoodustuse tulumaks	256	192
Sotsiaalmaks	46 563	43 640
Kohustuslik kogumispension	2 561	2 307
Töötuskindlustusmaksed	3 182	2 872
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	208	210
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	81 330	81 801

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 196 250	1 152 757
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	299 063	288 189
Kokku tingimuslikud kohustised	1 495 313	1 440 946

Tingimuslikud kohustised on arvestatud eeldusel, et need ei ületaks bilansipäeva seisuga ettevõtte vaba omakapitali.

Lisa 11 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Aktsiakapital	96 000	96 000
Aktsiate arv (tk)	3 000	3 000
Aktsiate nimiväärtus	32	32

Aktsiaseltsi aktsiakapital koosneb 3000 aktsiast nominaalväärtusega 32 eurot.

Põhikirja kohaselt on ettevõtte miinimum aktsiakapital 25000 € ja maksimum aktsiakapital 103000 €.

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 424 019	5 430 635
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	13 833	22 533
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 437 852	5 453 168
Kokku müügitulu	5 437 852	5 453 168
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Omatoodete müük	4 444 083	4 501 479
Ostukaupade müük	894 102	828 285
Teenuste müük	99 667	123 404
Kokku müügitulu	5 437 852	5 453 168

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	2 526	1 041
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	15 968
Kokku muud äritulud	2 526	17 009

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	2 856 421	2 935 840
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	684 571	638 612
Energia	124 551	137 699
Elektrienergia	92 641	98 780
Kütus	31 910	38 919
Transpordikulud	8 929	9 334
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 674 472	3 721 485

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	3 059	2 103
Mitmesugused bürookulud	33 545	27 672
Lähetuskulud	6 988	2 620
Koolituskulud	2 987	3 581
Riiklikud ja kohalikud maksud	10 827	10 078
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	5 743	3 000
remondimaterjal, teenused	42 051	38 599
põhivara hooldus ja remont	22 256	21 161
valveteenused	6 497	6 245
kindlustus	13 750	13 638
Kokku mitmesugused tegevuskulud	147 703	128 697

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 059 881	979 933
Sotsiaalmaksud	340 309	320 901
Kokku tööjõukulud	1 400 190	1 300 834
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	87	85
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	87	85

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	7 679	12 451
Intressikulu kapitalirendilt	1 840	2 768
Kokku intressikulud	9 519	15 219

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	82 359	155 805

2015	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
füüsiline isik	10 000	0%	EUR	2015

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	414 145	3 668 793	377 019	4 107 642
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	1 763	0	947

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	43 111	36 827

Tehingud seotud osapoolte vahel on teostatud tingimustel, mis on võrdväärsed sõltumatute osapoolte vahelistes tehingutes esinevate tingimustega.

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2016 aastal ja ka 2015 aastal allahindluseid moodustatud.

Aruande perioodil ja võrreldaval perioodil on seotud isikutega ostu- ja müügitehingud seotud põhitegevusega seotud kaupade ostude ja müükidega.

Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva

Aktsiaselts on sõlminud 16.02.2017.a. liisingulepingu nr.01245335L puidutööseadme Blockhausiasc BL 100A BL 100a ostmiseks maksumusega 269126 €(summa on koos käibemaksuga)

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.03.2017

aktsiaselts "Valmeco" (registrikood: 10051004) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL TAUL	Juhatuse liige	23.03.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Valmeco aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud aktsiaselts Valmeco (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeaudiitori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeaudiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väärresistide tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Tiit Simo

Vandeaudiitori number 290

T. Simo Konsultatsioonid OÜ

Auditorettevõtja tegevusloa number 116

Soinaste 4, Tartu linn, Tartu maakond, 50411

24.03.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts "Valmeco" (registrikood: 10051004) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT SIMO	Vandeaudiitor	24.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 440 946
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 367
Kokku	1 495 313
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 465 313
Kokku	1 495 313

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 440 946
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 367
Kokku	1 495 313
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 465 313
Kokku	1 495 313

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kokkupandavate puitehitiste (saunad, suvilad, majad) ja nende elementide tootmine	16232	4543750	83.56%	Jah
Muude ehitusmaterjalide ja –tarvete jaemüük	47529	894102	16.44%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7762975
Faks	+372 7762976
E-posti aadress	valmeco@valmeco.ee