

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: AS VALMAP GRUPP

registrikood: 10251602

tänava/talu nimi, Linna küla

maja ja korteri number:

küla: Linna küla

vald: Helme vald

maakond: Valga maakond

postisihthnumber: 68619

telefon: +372 7666370

e-posti aadress: info@valmapgrupp.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 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Kapitalirent	14
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Muud äritulud	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Muud ärikulud	18
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 19 Tulumaks	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

AS Valmap Grupp asutati 17.05.1991.aastal.

2016. aasta oli ettevõttele kahekümne viies tegutsemise täisaasta.

AS Valmap Grupp põhitegevusalaks on liigitamata rajatiste ehitus.

Lisaks tegeleb ettevõtte teede ja platside ehituse, remondi ja hooldusega, turba tootmisega, elamute ja mitteeluhoonete ehituse ja remondiga, vee- ja kanalisatsioonitrasside ehitusega, maaparandustöödega, kaeve- ja mullatöödega, vesiehitusega, liiva kaevandamisega, kaubaveoga maanteel ning masinate rendiga.

Tegevuse eesmärk on ehitus-, remondi- ja hooldustööde nõuetekohane teostamine ning kaitsta keskkonda, sealhulgas vältida ja viia miinimumini kõikvõimaliku keskkonnamõjud.

Tulud, kulud ja kasum

AS Valmap Grupp müügitulu oli 2016.aastal 2,9 mln eurot (2015.a. 2,5 mln eurot). Müügitulust moodustasid 84,4% ehitustööd ja 14,3% turba müük.

Kogu müügitulu kasvu 18,0% juures suurenes ehitustööde maht 21,9% ja turba müük 12,1%.

Ehitustööde mahu suurenemise aluseks oli agressiivsem müügitöö. Turba müügist saadud tulu suurenes eelmise aastaga võrreldes müügihindade suurenemise tõttu.

2016.aasta müügitulust moodustas 5,5% (161,1 tuhat eurot) müük Lätti ja 1,4% (41,3 tuhat eurot) Saksamaale ning 93,1% (2,7 mln eurot) Eestisse. Toodangu müük Lätti vähenes 38,3% (2015.a. 261,1 tuhat eurot) ja Saksamaale 40,7% (2015.a. 69,7 tuhat eurot).

AS Valmap Grupp 2016.aasta ärikasumiks kujunes 15,6 tuhat eurot (2015.a 256,1 tuhat eurot), mis vähenes 93,9% võrreldes eelmise aastaga.

Materjali ja teenuste kulud olid 2,1 mln eurot (2015.a. 1,5 mln eurot), tegevuskulud 64,3 tuhat eurot (2015.a. 57,8 tuhat eurot), tööjõukulud 688,2 tuhat eurot (2015.a. 485,7 tuhat eurot) ja põhivara kulum 135,1 tuhat eurot (2015.a. 109,5 tuhat eurot).

Peamised finantssuhtarvud

	2016	2015
Müügitulu (tuh eur)	2 939	2 491
Tulu kasv/ langus	18%	-16%
Ärikasumi määr	0,54%	10,3%
Puhaskasum (tuh eur)	12	258
Kasumi kasv/ langus	-95,3%	169%
Puhasrentaablus	0,41%	10,4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	7,42	8,92
ROA	0,34%	7,23%
ROE	0,38%	8,11%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

*Käibe kasv (%)=(müügitulu 2016-müügitulu 2015)/ müügitulu 2015*100

*Ärikasumi määr (%)=ärikasum/müügitulu*100

*Kasumi kasv (%)=(puhaskasum 2016-puhaskasum 2015)/puhaskasum 2015*100

*Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu*100

*Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)= käibevara/lühiajalised kohustused

*ROA (%)= puhaskasum/ varad kokku*100

*ROE (%)= puhaskasum/ omakapital kokku*100

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Ettevõtte juhtimissüsteem vastab keskkonnajuhtimissüsteemi standarditele ISO 14001:2004, kvaliteedijuhtimissüsteemi standarditele ISO 9001:2008 ja töötervishoiu- ja tööohutusjuhtimissüsteemi standarditele OHSAS 18001:2007 ning nende tõestuseks on väljastatud vastavad sertifikaadid.

Ettevõtte omab ka Maanteeameti teehoiutööde tegevusluba.

Ettevõtte majandustegevusega ei kaasne olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 483 tuhat eurot, millest moodustas ettemaks 30 tuhat eurot ja lõpetamata põhivara investeering 44 tuhat eurot.

Järgmisel majandusaastal on plaanis investeerida ca 150 tuhat eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2017.aasta eesmärgiks on müügitulu ja puhaskasumi suurendamine. Suuremat tähelepanu pöörame turbatootmise arendamisele ning tootmismahtude suurendamisele. Selleks on plaanis palgata uusi töötajaid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 190 865	3 124 358	2
Nõuded ja ettemaksed	675 229	130 067	3
Varud	49 382	8 220	4
Kokku käibevarad	2 915 476	3 262 645	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	659 553	311 197	6
Kokku põhivarad	659 553	311 197	
Kokku varad	3 575 029	3 573 842	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	22 522	38 675	7
Võlad ja ettemaksed	370 566	327 321	9
Kokku lühiajalised kohustised	393 088	365 996	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	22 522	7
Kokku pikaajalised kohustised	0	22 522	
Kokku kohustised	393 088	388 518	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	30 816	30 816	
Kohustuslik reservkapital	23 700	23 700	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 115 400	2 872 593	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 025	258 215	
Kokku omakapital	3 181 941	3 185 324	
Kokku kohustised ja omakapital	3 575 029	3 573 842	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	2 939 398	2 490 660	12
Muud äritulud	39 149	0	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 074 072	-1 528 983	14
Mitmesugused tegevuskulud	-64 282	-57 808	15
Tööjõukulud	-688 179	-485 701	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-135 050	-109 477	6
Muud ärikulud	-1 356	-52 568	17
Ärikasum (kahjum)	15 608	256 123	
Muud finantstulud ja -kulud	269	5 944	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 877	262 067	
Tulumaks	-3 852	-3 852	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 025	258 215	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	15 608	256 123	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	135 050	109 477	6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-29 021	0	6; 13
Muud korrigeerimised	0	-152 079	
Kokku korrigeerimised	106 029	-42 602	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-545 162	139 517	3
Varude muutus	-41 162	12 798	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	43 245	205 031	9
Makstud intressid	-732	-1 569	18
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 852	-3 852	19
Kokku rahavood äritegevusest	-426 026	565 446	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-483 406	-18 350	6
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	29 021	0	6
Laekunud intressid	1 001	7 513	18
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-453 384	-10 837	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-38 675	-37 808	7
Makstud dividendid	-15 408	-15 408	19
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-54 083	-53 216	
Kokku rahavood	-933 493	501 393	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 124 358	2 622 965	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-933 493	501 393	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 190 865	3 124 358	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	30 816	23 700	2 888 001	2 942 517
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	258 215	258 215
Väljakuulutatud dividendid			-15 408	-15 408
31.12.2015	30 816	23 700	3 130 808	3 185 324
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 025	12 025
Väljakuulutatud dividendid			-15 408	-15 408
31.12.2016	30 816	23 700	3 127 425	3 181 941

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Valmap Grupp AS 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, lähtudes olulisuse printsiibist. Olulisuse hindamisel tuleb võtta arvesse nii summa suurust kui informatsiooni olemust. Teatud laadi tehingute puhul (näiteks tehingud seotus osapooltega) võivad aruande kasutajate jaoks osutuda oluliseks märksa väiksemad summad kui teiste, tavapäraste tehingute puhul. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud põhimõtetele (SME IFRSile) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendites ning EV Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustes. Aruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamises järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduse lisas 2 toodud jagamist ettevõtte erinevatele funktsioonidele. Puhkuskohustus on inventeeritud ja korrigeeritud 31.12.2016.a. seisuga, võttes aluseks kehtivat puhkustasu arvestamise korda.

Raha

Raha kirjel on kajastatud kassas olev sularaha, pangas olev raha ja tähtajalised deposiidid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja ja arve alusel individuaalselt.

Varud

Laoarvestust peetakse alljärgnevate varude osas: ehitusmaterjalid, saematerjalid, kütte- ja määrdeained. Varud on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostu -, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende asukohta ja seisundisse. Varud on hinnatud bilansis soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse soetamisel arvele soetusmaksumuses, bilansis aga kajastatakse jääkmaksumuses. Materiaalse põhivara allahindlust ei ole 2016.a. tehtud. Amortisatsioon arvestatakse lineaarsel meetodil.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700

Rendid

Rent klassifitseeritakse rendi jõustumisel. Muutused hinnangutes ja asjaolused ei anna alust rendi ümberliigitamiseks raamatupidamisarvestuses. (SME IFRS 20.8). Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, samuti ka omandiõigus. Kapitalirenti on kajastatud bilansis vara ja kohustusena. Kasutusrendi maksed on kajastatud rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna. Kapitalirendiga kaasnevad igal aruandeperioodil amortiseeritavate varade amortisatsioonikulu ja finantskulu. Kapitalirendi tingimustel renditavaid varasid amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest tavalistest amortiseerimis põhimõtetest.

Finantskohustised

Finantskohustused on arvele võetud ja kajastatud bilansis soetusmaksumuses. Kohustused, mille maksetähtajad on bilansikuupäevast arvestatuna üle aasta, on bilansis kajastatud pikaajaliste kohustustena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Pangagarantii

Ettevõtte annab enda poolt müüdud teenustele garantii, summas mis on teenuste lepingutes sätestatud. Tagatiseks on panga poolt väljastatud garantiikirjad. Pangaga sõlmitud garantiilepingud tagavad pandilepingud ning deposiitarved. Garantiikirjade väljastamise aluseks on

pangaga sõlmitud bilansiväliste toodete limiidilepingud. Pandilepingu tagatiseks on hüpoteek. Kuna garantiide realiseerimise tõenäosus on väike kajastatakse need aastaaruandes tingimuslike kohustistena.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital on moodustatud vastavalt äriseadustikule. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Tulud

Tulud on aruandeperioodi sissetulekud (majandusliku kasu suurenemised), millega kaasneb varade suurenemine või kohustuste vähenemine ja mis suurendavad raamatupidamiskohustustlase omakapitali, välja arvatud omanike poolt teostatud sissemaksed omakapitali. (SME IFRS 2.23).

Tulud hõlmavad ainult sellist majanduslikku kasu, mille saajaks on ettevõtte ise. Tulud kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest. Tulud kajastatakse iga tehingu lõikes eraldi. Tulude ja kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhjuse printsiibist ja tulude - kulude vastavuse printsiibist. Kasutatud on kasumiaruande nr. 1 skeemi.

Tulu kajastamine pikemaajalistelt teenuslepingutelt.

Tulu pikema perioodi jooksul osutatavate teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o. tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kasutades teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega.

Kui teenuse osutamist hõlmava tehingu või projekti lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt teenusega seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul, kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt teenusega seotud kulud, tulu teenuse osutamise eest ei kajastata.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustustlase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist. (SME IFRS 2.23). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasi lükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse (vastavalt rahvusvahelistele finantsaruandluse standarditele – IFRS :

- a) ettevõtjad, mis kontrollivad otseselt või kaudselt aruandvat ettevõtjat, või mida kontrollib aruandev ettevõtja või mis on temaga ühise kontrolli all;
- b) sidusettevõtjad;
- c) üksikisikud, kellel on aruandvas ettevõtjas otsene või kaudne hääleõigus, mis annab neile olulise mõjuvõimu, ja nende perekonnaliikmed;
- d) ettevõtja juhtkonna liikmed (isikud, kellel on õigus planeerida, juhtida või kontrollida ettevõtja tegevust või kes vastutavad selle eest); samuti ka nende pereliikmed;
- e) teised ettevõtjad, milles punktides (c) ja (d) kirjeldatud isikutel on otsese või kaudse hääleõiguse kaudu oluline mõjuvõim. Sh. ettevõtjad, mille omanikud on aruandva ettevõtja võtmeisikud või põhiomanikud, ja ettevõtjad, mille võtmepositsioonidel on samad isikud;

Raamatupidamise aastaaruande lisades avalikustatakse:

- a) Kõik kontrolliva iseloomuga suhted seotud osapoolte vahel, sõltumata sellest, kas nad on omavahel tehinguid teinud.
- b) Teiste osapooltega tehtud tehingud, nende tehingute kirjeldus ja elemendid (maht, tasumata summad ja tehingute teostamise üldtingimused).

Juhendis RTJ 2 kirjeldatud seotud osapoolte definitsioon on kooskõlas standardiga IAS 24.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	5 670	3 693
Arvelduskontod	1 608 952	2 632 599
Tähtajalised hoiused	576 243	488 066
Kokku raha	2 190 865	3 124 358

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	608 380	608 380
Ostjatelt laekumata arved	608 380	608 380
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16	16
Muud nõuded	50 681	50 681
Viitlaekumised	50 681	50 681
Ettemaksed	6 631	6 631
Tulevaste perioodide kulud	6 631	6 631
Pakkumuste tagatised	9 400	9 400
Muud lühiajalised nõuded	121	121
Kokku nõuded ja ettemaksed	675 229	675 229
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	105 955	105 955
Ostjatelt laekumata arved	155 874	155 874
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-49 919	-49 919
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0
Ettemaksed	5 112	5 112
Tulevaste perioodide kulud	5 112	5 112
Pakkumuste tagatised	19 000	19 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	130 067	130 067

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	49 382	8 220
Materjalid	49 382	5 168
Saematerjalid	0	58
Kütte- ja määrdeained	0	2 994
Kokku varud	49 382	8 220

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		150	0
Käibemaks		46 900	78 729
Üksikisiku tulumaks		12 807	12 014
Erisoodustuse tulumaks		0	64
Sotsiaalmaks		25 463	23 282
Kohustuslik kogumispension		1 292	1 101
Töötuskindlustusmaksed		1 852	1 607
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3 213	751
Ettemaksukonto jääk	16		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16	91 677	117 548

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2014										
Soetusmaksumus	32 928	93 336	313 094	4 269	1 596 858	1 914 221				2 040 485
Akumuleeritud kulum	0	-81 730	-277 139	-4 269	-1 275 023	-1 556 431				-1 638 161
Jääkmaksumus	32 928	11 606	35 955	0	321 835	357 790				402 324
Ostud ja parendused			16 000		2 350	18 350				18 350
Amortisatsioonikulu		-4 336	-20 545	0	-84 596	-105 141				-109 477
Müügid			-874	-952	-9 366	-11 192				-11 192
Muud muutused			874	952	9 366	11 192				11 192
31.12.2015										
Soetusmaksumus	32 928	93 336	328 220	3 317	1 589 842	1 921 379				2 047 643
Akumuleeritud kulum	0	-86 066	-296 810	-3 317	-1 350 253	-1 650 380				-1 736 446
Jääkmaksumus	32 928	7 270	31 410	0	239 589	270 999				311 197
Ostud ja parendused	2 688		152 451	1 139	253 057	406 647	43 621	30 450	74 071	483 406
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	2 688									2 688
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused							32 693		32 693	32 693
Muud ostud ja parendused			152 451	1 139	253 057	406 647	10 928	30 450	41 378	448 025
Amortisatsioonikulu		-2 028	-37 228	-95	-95 699	-133 022				-135 050
Müügid			-52 761		-91 266	-144 027				-144 027
Muud muutused			52 761		91 266	144 027				144 027
31.12.2016										
Soetusmaksumus	35 616	93 336	427 910	2 838	1 749 203	2 179 951	43 621	30 450	74 071	2 382 974
Akumuleeritud kulum	0	-88 094	-281 277	-1 794	-1 352 256	-1 635 327				-1 723 421
Jääkmaksumus	35 616	5 242	146 633	1 044	396 947	544 624	43 621	30 450	74 071	659 553

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	29 021	0
Transpordivahendid	7 021	0
Muud masinad ja seadmed	22 000	0
Kokku	29 021	0

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Masinad ja seadmed	22 522	22 522	0
Kapitalirendikohustised kokku	22 522	22 522	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Masinad ja seadmed	61 197	38 675	22 522
Kapitalirendikohustised kokku	61 197	38 675	22 522

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	108 842	148 358
Kokku	108 842	148 358

Maksetähtaeg: 15.11.2017.a.

Intressimäär aastas: Euro 3 kuu euribor +(1,90-1,99%)

Alusvaluuta: EUR

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	7 161	7 161
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	7 161	7 161
1-5 aasta jooksul	14 322	21 483

Ettevõtte rendib 16.03.2005.a sõlmitud kolme rendilepingu alusel maid, mida kasutatakse turba kaevandamiseks Eesti Vabariigi Keskkonnaministeeriumi riigivara valitseja Maa-ametilt. Rendilepingud kehtivad kuni 29.12.2019.a.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	204 913	204 913
Võlad töövõtjatele	73 072	73 072
Maksuvõlad	91 677	91 677
Muud võlad	904	904
Kokku võlad ja ettemaksed	370 566	370 566
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	162 290	162 290
Võlad töövõtjatele	44 151	44 151
Maksuvõlad	117 548	117 548
Muud võlad	3 332	3 332
Kokku võlad ja ettemaksed	327 321	327 321

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	30 056	21 891
Puhkusetasude kohustis	43 016	22 260
Kokku võlad töövõtjatele	73 072	44 151

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 501 940	2 504 646
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	625 485	626 162
Antud garantiid	374 429	273 558
Kokku tingimuslikud kohustised	3 501 854	3 404 366

Riigihangete korras ehitatavate objektide hinnapakkumustel, tööde teostamisel ja garantiiaja tagamisel on garantii saajale esitatud Swedbank AS-i poolt garantiikirjad. Pangaga sõlmitud garantiilepingud tagavad pandilepingud ning deposiitarved. Garantiikirjade väljastamise aluseks on Swedbank AS-ga sõlmitud bilansiväliste toodete limiidilepingud. Pandilepingu tagatiseks on hüpoteek, mille aluseks on ettevõtte töökoda ja kontor.

Seisuga 31.12.2016.a on väljastatud garantiikirjade tagatistest 326 243 eurot (31.12.2015.a 237 456 eurot) tagatud tähtajalise deposiidiga ja 48 186 eurot (31.12.2015.a 36 102 eurot) tagatud hüpoteegiga.

Kuna garantiide realiseerimise tõenäosus on väike, ei ole need kajastatud bilansis kohustisena.

Seisuga 31.12.2016.a on garantiikirjade tagatiste lõpptähtaeg 03.11.2021.a.

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	161 102	261 107
Eesti	2 737 045	2 159 849
Saksamaa	41 251	69 704
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 939 398	2 490 660
Kokku müügitulu	2 939 398	2 490 660
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitustööd	2 480 597	2 033 696
Turbatootmine	420 221	374 795
Muud	38 580	82 169
Kokku müügitulu	2 939 398	2 490 660

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	29 021	0
Eesti Töötukassa palgatoetus	5 822	0
Tulud vanametalli müügist	3 306	0
Muud	1 000	0
Kokku muud äritulud	39 149	0

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	711 633	573 742
Energia	215 522	208 517
Elektrienergia	2 065	1 275
Kütus	213 457	207 242
Alltöövõtutööd	685 558	254 691
Transpordikulud	73 635	116 388
Maarent	7 161	7 161
Üür ja rent	38 318	31 808
Tööjõurent	22 294	0
Teenused	129 647	184 094
Kindlustusmaksed	13 843	9 068
Jooksev remont masinad ja seadmed	153 172	128 169
Muud	23 289	15 345
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 074 072	1 528 983

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Energia	6 936	8 501
Elektrienergia	6 936	8 501
Mitmesugused bürookulud	14 095	14 072
Koolituskulud	3 372	3 173
Riiklikud ja kohalikud maksud	24 051	21 334
Seadusest tulenevad kulud	4 013	1 287
Panga teenuskulud	5 624	3 230
Muud	6 191	6 211
Kokku mitmesugused tegevuskulud	64 282	57 808

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	523 823	363 627
Sotsiaalmaksud	164 356	122 074
Kokku tööjõukulud	688 179	485 701
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	40	34

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Ebatõenäolised nõuded	0	49 919
Muud	1 356	2 649
Kokku muud ärikulud	1 356	52 568

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Pangaintress	1 001	7 513
Liisingu intressid	-732	-1 569
Kokku muud finantstulud ja -kulud	269	5 944

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	15 408	3 852	15 408	3 852
Eesti	15 408	3 852	15 408	3 852
Kokku	15 408	3 852	15 408	3 852

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	50 632	0	33 600

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 ettevõtted	225 038	211	28 000	0

Ettevõtte on seos alljärgnevate juriidiliste ja üksikisikutega, IAS 24 või RTJ 2 „seotud isiku” definitsioonile vastavad isikud:

OÜ Sarapiku ja AS Valmap Grupp juhatuse liige Hindrek Mõts

OÜ TR Veod- juhatuse liige Timo Mõts

AS Valmap Grupp aktsionärid:

Matti Mõts-aktsiate arv 484, nõukogu liige

Ants Kuld-aktsiate arv 207, nõukogu liige

Mati Madal-aktsiate arv 101, nõukogu liige

Jaak Tints- aktsiate arv 66

Kalle Põldmägi- aktsiate arv 63, juhatuse liige

Koidu Kuningas- aktsiate arv 18

Marek Mõts- aktsiate arv 15

Ahto Lemberg- aktsiate arv 9

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.03.2017

AS VALMAP GRUPP (registrikood: 10251602) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HINDREK MÕTS	Juhatuse liige	17.03.2017
KALLE PÕLDMÄGI	Juhatuse liige	17.03.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS VALMAP GRUPP aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud AS VALMAP GRUPP (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 „Vandeauditiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide 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 vandeauditiitori 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.

Vandeauditiitori 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 vandeauditiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiiviidud 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 auditiprotseduureid 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, vääresitiste 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 märkimisväärsed kahtlused ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditiitori 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/

Aime Terasmaa

Vandeauditiitori number 381

Auditiitbüroo Fibroin OÜ

Auditiirettevõtja tegevusloa number 131

Peetri 57-1, Tartu linn, Tartu maakond, 51009

17.03.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

AS VALMAP GRUPP (registrikood: 10251602) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIME TERASMAA	Vandeaudiitor	17.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 115 400
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 025
Kokku	3 127 425

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	799236	27.19%	Jah
Teede ja kiirteede ehitus	42111	705222	23.99%	Ei
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	652516	22.20%	Ei
Turba tootmine	08921	420221	14.30%	Ei
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	170595	5.80%	Ei
Maakuivendus- ja maaparandustööd, k.a metsa- ja põllumaade kuivendus	43122	66872	2.28%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	49903	1.70%	Ei
Vesiehitus	42911	36253	1.23%	Ei
Ajutise tööjõu rent	78201	13427	0.46%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	7456	0.25%	Ei
Kruusa- ja liivakarjäärade tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine	08121	7059	0.24%	Ei
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	6880	0.23%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	1679	0.06%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	1302	0.04%	Ei
Elektrienergia müük	35141	360	0.01%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	289	0.01%	Ei
Metsavarumine	02201	128		Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7666370
E-posti aadress	info@valmapgrupp.ee