

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: AS Galv-Est

registrikood: 10949863

tänava/talu nimi, Vana-Narva mnt 14

maja ja korteri number:

alevik: Kiiu alevik

vald: Kuusalu vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74604

telefon: +372 53340951, +372 6035770

faks: +372 6035772

e-posti aadress: galv@galv-est.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 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Laenukohustised	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Eraldised	15
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 13 Aktsiakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	17
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Muud ärikulud	18
Lisa 20 Intressikulud	18
Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 22 Tulumaks	19
Lisa 23 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21
Vandeauditiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on terastoodete kuumtsinkimine. Lähiregioonis siiani unikaalne suuremõõtmeline tsingivann ja kraanade suur tõstevõime võimaldab meil töödelda suuregabariidilisi konstruktsioone.

2016. aasta oli ettevõttele rahuldav. Tootmismahd oli võrreldes eelneva majandusaastaga sama. Müügitulu suurenes 1,9% võrreldes eelmise aastaga. Tänu ettevõtte piisavalt kõrge kapitaliseeritusele ja juhtkonna tegevusele kulude kokkuhoiul suutis ettevõtte tervikuna toime tulla ning majandusaasta lõpetada 491 tuht/ euro suuruse ärikasumiga.

Olulisem investeering 2016.a. oli tootmistehhi keskkonna – ja töötingimuste parendamisse. 2017.a. planeeritakse rohkem investeerida töökeskkonna tingimuste ja hoone seisukorra parendamisse ning seadmetesse.

2016. aastal viidi läbi kulude vähendamise eesmärgil kemikaalide utiliseerimise uuring ja järgneval aastal on planeeritud jätkata uuringut võimaliku seadme soetamiseks.

Üldise majandusarengu mõjutajaks on olnud tooraine hinna ja valuutakursi muutused. Majandusaasta aruande perioodil on suurenenud finantsriskid seoses börsi – ja valuutakursside muutumisega.

Ettevõtte tegevus ei ole hooajaline ega tsükliline.

Ettevõtte tegevusel ei ole olulisi keskkonna ega sotsiaalseid mõjusid, kuid ettevõttele avaldab mõju kaalukas tööjõupuudus piirkonnas.

Galv-Est olulised põhitegevust iseloomustavad suhtarvud 2015 a. ja 2016 a.

	2015	2016
Puhasrentaablus	9	11
Ärentaablus	11	12
Varade rentaablus	12	14
Omakapitali rentaablus	14	16
Omakapitali määr	86	90
Maksevõime kordaja	1,9	2,2
Likviidsuskordaja	3,5	1,4

Suhtarvude arvutamisel kasutatavad valemid:

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Ärentaablus (%) = Ärikasum tuh.eur. /müügitulu * 100

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

Omakapitali rentaablus ROE(%) = Puhaskasum/ omakapital * 100

Omakapitali määr (%) = Omakapital kokku/ varad

Maksevõime kordaja = raha/ lühiajalised kohustused

Likviidsuskordaja = likviidsed varad/lühiajalised kohustused

Ettevõtte bilansimaht majandusaasta lõpu seisuga moodustas kokku 3,2 milj. eurot mis on 227,8 tuh. euro võrra suurem võrreldes eelneva perioodiga.

AS Galv-Est'i intressi kandvad võlakohustused kokku olid 2016 aasta lõpuks 127,3 tuh. eurot. Netokohustused majandusaasta lõpu seisuga moodustasid kokku 332 tuh. eurot võrreldes eelneva majandusaastaga on netokohustused suurenenud 8,2 % ja netokohustuste suhe omakapitali on 11,6 %

Ettevõttes töötas keskmiselt 62 töötajat. Tööjõukulu moodustas kokku 1 263 tuh. eurot.

Galv-Est AS jätkab investeeringuid eesmärgiga suurendada seadmete töökindlust ja pakutavate toote – ja teenuste kvaliteeti. Investeeringud on planeeritud suunata nii tootmisesse kui keskkonna tingimuste edasiseks parendamiseks.

Tervikuna võib öelda, et ettevõtte on igati jätkusuutlik, tema finantsseisund püsis stabiilsena. Ettevõttes olevad reservid tagavad piisava likviidsuse ka 2017 majandusaastaks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	553 973	244 520	2
Nõuded ja ettemaksed	355 124	312 739	3
Varud	841 653	958 655	6
Kokku käibevarad	1 750 750	1 515 914	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 453 672	1 460 718	7
Kokku põhivarad	1 453 672	1 460 718	
Kokku varad	3 204 422	2 976 632	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	50 755	62 136	9
Võlad ja ettemaksed	192 765	217 622	10
Eraldised	12 000	12 000	11
Kokku lühiajalised kohustised	255 520	291 758	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	76 566	113 674	9
Kokku pikaajalised kohustised	76 566	113 674	
Kokku kohustised	332 086	405 432	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	600 000	600 000	13
Kohustuslik reservkapital	76 694	76 694	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 744 506	1 543 080	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	451 136	351 426	
Kokku omakapital	2 872 336	2 571 200	
Kokku kohustised ja omakapital	3 204 422	2 976 632	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	4 143 254	4 064 053	14
Muud äritulud	8 177	24 194	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 961 657	-2 048 190	16
Mitmesugused tegevuskulud	-154 265	-124 719	17
Tööjõukulud	-1 263 316	-1 210 835	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-280 680	-271 617	7
Muud ärikulud	-483	-2 747	19
Ärikasum (kahjum)	491 030	430 139	
Intressikulud	-2 427	-3 747	20
Muud finantstulud ja -kulud	33	34	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	488 636	426 426	
Tulumaks	-37 500	-75 000	22
Aruandeaasta kasum (kahjum)	451 136	351 426	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	491 030	430 139	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	280 680	271 617	7
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-15 795	19
Kokku korrigeerimised	280 680	255 822	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-42 385	-5 792	
Varude muutus	117 001	-37 512	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-24 857	22 090	
Makstud ettevõtte tulumaks	-37 500	-75 000	22
Kokku rahavood äritegevusest	783 969	589 747	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-259 344	-326 438	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	17 500	
Laekunud intressid	33	34	21
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-259 311	-308 904	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenuade tagasimaksed	-33 200	-32 290	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-29 611	-54 555	
Makstud intressid	-2 394	-3 747	
Makstud dividendid	-150 000	-300 000	22
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-215 205	-390 592	
Kokku rahavood	309 453	-109 749	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	244 520	354 269	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	309 453	-109 749	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	553 973	244 520	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	600 000	76 694	1 843 080	2 519 774
Aruandeaasta kasum (kahjum)			351 426	351 426
Väljakuulutatud dividendid			-300 000	-300 000
31.12.2015	600 000	76 694	1 894 506	2 571 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)			451 136	451 136
Väljakuulutatud dividendid			-150 000	-150 000
31.12.2016	600 000	76 694	2 195 642	2 872 336

Lisainformatsioon on toodud Lisas 13

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i Galv-Est raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest (skeem 1).

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 640 €. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640€, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Muud materiaalsed põhivarad võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad kulutused kajastatakse põhivarana juhul, kui on tõenäoline, et ettevõtja saab tulevikus varaobjektiga seotud majanduslikku kasu ning kui varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus-ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest järgnevalt:
ehitised 20 aastat;
masinad ja seadmed 4-5 aastat;
muu inventar 3-4 aastat.

Maad ei amortiseerita.

Amortiseerimist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav juhtkonna poolt plaanitud eesmärgiks ning lõpetatakse, kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkväärtust, vara lõpliku kasutusest eemaldamisel. Igal bilansipäeval hindab juhtkond kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ja varadele määratud lõppväärtuse põhjendatust.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldistena kajastatakse tõenäolisi tegevusest tingitud või juriidilisi kohustusi, mis tulenevad enne bilansipäeva toimunud sündmustest. Eraldise moodustamine või olemasoleva eraldise suurendamine kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes kuluna. Eraldise arvutamisel lähtutakse eelmiste perioodide kogemustest tegelike kulude osas. Tingimuslike kohustustena käsitletakse kohustusi, mille realiseerumine on vähem tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurus ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta. Tingimuslike kohustusi ei kajastata bilansis. Tingimuslike kohustuste olemasolul on nende sisu avatud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse ostutamisel. Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividendide. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- AS Galv-Est olulist mõju omavad aktsionärid;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis. Oluliste bilansipäevajärgsete sündmuste olemasolul on

vastavate sündmuste sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	214	823
Arvelduskontod	553 759	243 697
Kokku raha	553 973	244 520

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	354 274	354 274
Muud nõuded	850	850
Kokku nõuded ja ettemaksed	355 124	355 124
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	310 998	310 998
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 019	1 019
Muud nõuded	722	722
Kokku nõuded ja ettemaksed	312 739	312 739

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	354 274	310 998
Kokku nõuded ostjate vastu	354 274	310 998
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-17 464	-388
Lootusetuks tunnistatud nõuded	17 464	388
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpul	0	0
Kokku nõuded ostjate vastu	354 274	310 998

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	27 305		15 575
Üksikisiku tulumaks	18 064		16 271
Sotsiaalmaks	33 477		29 942
Kohustuslik kogumispension	1 712		1 523
Töötuskindlustusmaksed	2 257		2 044
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	110		41
Ettemaksukonto jääk		1 019	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	82 925	1 019	65 396

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varuosad laos	77 408	78 374
Tsinkimise lähteained laos	187 228	302 568
Tooraine tootmisprotsessis	34 052	29 370
Kuumtsinkimissulam*	395 173	395 173
Kemikaalid	125 569	125 569
Müügiootel kõvatsink ja tsingitolm	22 223	27 601
Kokku varud	841 653	958 655

*Kuumtsinkimise tehnoloogiast tuleneb vajadus hoida tootmisprotsessis pidevalt teatud kogust sulamit. Siin kajastub selle sulami maksumus.

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	82 819	1 767 896	2 147 325	72 779	43 635	4 114 454
Akumuleeritud kulum		-892 475	-1 849 574	-61 331		-2 803 380
Jääkmaksumus	82 819	875 421	297 751	11 448	43 635	1 311 074
Ostud ja parendused		54 633	422 141	5 627	-30 435	451 966
Amortisatsioonikulu		-98 387	-167 590	-5 640		-271 617
Müügid			-30 705			-30 705
31.12.2015						
Soetusmaksumus	82 819	1 822 529	2 262 180	68 319	13 200	4 249 047
Akumuleeritud kulum		-990 862	-1 740 583	-56 884		-2 788 329
Jääkmaksumus	82 819	831 667	521 597	11 435	13 200	1 460 718
Ostud ja parendused	31 805	87 746	132 386	4 325	17 372	273 634
Amortisatsioonikulu		-103 069	-172 365	-5 246		-280 680
31.12.2016						
Soetusmaksumus	114 624	1 910 275	2 390 713	69 844	30 572	4 516 028
Akumuleeritud kulum		-1 093 931	-1 909 095	-59 330		-3 062 356
Jääkmaksumus	114 624	816 344	481 618	10 514	30 572	1 453 672

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	0	46 500
Kokku	0	46 500

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendikohustused	113 236	36 670	76 566	5%-6,1%	EUR	28.02.2022
Kapitalirendikohustised kokku	113 236	36 670	76 566			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendikohustused	128 526	28 948	99 578	5%-6,1%	EUR	30.11.2020
Kapitalirendikohustised kokku	128 526	28 948	99 578			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	114 471	137 380
Kokku	114 471	137 380

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Investeeringislaenud	14 085	14 085			2,2	EUR	2017
Lühiajalised laenud kokku	14 085	14 085					
Kapitalirendikohustised kokku	113 236	36 670	76 566				
Laenukohustised kokku	127 321	50 755	76 566				

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaenud	47 284	33 188	14 096		2,89	EUR	2017
Pikaajalised laenud kokku	47 284	33 188	14 096				
Kapitalirendikohustised kokku	128 526	28 948	99 578				
Laenukohustised kokku	175 810	62 136	113 674				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	114 471	137 391
Kokku	114 471	137 391

Pangalaenu tagatiseks on panditud järgmised AS Galv-Est varad:

I jrk hüpoteek Kiiu kinnistule reg.nr. 40113 asukohaga Kiiu küla, Kuusalu vald, Harjumaa summas 2 300 819 EUR.

I jrk kommertsipant ettevõtte vallasvarale summas 575 205 EUR.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	37 456	37 456	
Võlad töövõtjatele	52 376	52 376	
Maksuvõlad	82 925	82 925	5
Muud võlad	19 274	19 274	
Saadud ettemaksed	584	584	
Võlad omanikfirmadele	150	150	23
Kokku võlad ja ettemaksed	192 765	192 765	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	82 063	82 063	
Võlad töövõtjatele	50 196	50 196	
Maksuvõlad	65 396	65 396	5
Muud võlad	19 814	19 814	
Võlad omanikfirmadele	153	153	23
Kokku võlad ja ettemaksed	217 622	217 622	

Lisa 11 Eraldised (eurodes)

	31.12.2014	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2015
Kemikaalide reserv	12 000	177 278	-177 278	12 000
Kokku eraldised	12 000	177 278	-177 278	12 000
	31.12.2015	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2016
Kemikaalide reserv	12 000	162 234	-162 234	12 000
Kokku eraldised	12 000	162 234	-162 234	12 000

Lühiajalise eraldisena on kajastatud tootmise tehnoloogiast tulenev proportsionaalne osa vajadusest vahetada 4 kuni 6 aasta järel välja tootmisprotsessis osalevad mitmeaastase kasutusega kemikaalid.

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 756 514	1 515 605
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	439 128	378 901
Kokku tingimuslikud kohustised	2 195 642	1 894 506

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Aktsiakapital	600 000	600 000
Aktsiate arv (tk)	12 000	12 000
Aktsiate nimiväärtus	50	50

Galv-Est AS aktsiakapitali suuruseks on 600 000 eurot. Põhikirja kohaselt on miinimumkapitali suuruseks 450 000 eurot ja maksimumkapitali suuruseks 1 800 000 eurot.

AS Galv-Est aktsiakapital koosneb 12 000 lihtaktsiast nimiväärtusega 50 EUR. Aktsiate eest on tasutud rahalise sissemaksena.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 048 857	3 986 195
Soome	11 817	55 330
Läti	77 162	22 528
Leedu	5 418	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 143 254	4 064 053
Kokku müügitulu	4 143 254	4 064 053
Müügitulu tegevusalade lõikes		
metallitööstus ja metallpindade katmine	3 968 031	3 917 733
Muud äritegevust abistavad tegevused	175 223	146 320
Kokku müügitulu	4 143 254	4 064 053

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	17 500
Kasum valuutakursi muutustest	0	2
Trahvid, viivised ja hüvitised	653	787
Muud	7 524	5 905
Kokku muud äritulud	8 177	24 194

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	1 527 576	1 578 402
Veevarustusteenused	3 928	3 607
Tööjõurent	10 533	0
Kütus ja elektrienergia	262 264	304 614
Hoone ja seadmete hooldus, remondimaterjalid, tööriistad	114 104	123 541
Muud teenused	43 252	38 026
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 961 657	2 048 190

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	32 355	31 309
Uurimis- ja arengukulud	12 000	0
Reklaamikulud	2 499	4 295
Konsultatsiooni ja juriidilised teenused	2 938	4 617
Nõuete allahindlus	17 464	388
Muud	87 009	84 110
Kokku mitmesugused tegevuskulud	154 265	124 719

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	940 544	908 403
Sotsiaalmaksud	322 771	302 432
Kokku tööjõukulud	1 263 315	1 210 835
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	62	62
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	61	61
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum valuutakursi muutustest	446	655
Trahvid, viivised ja hüvitised	31	386
Muud	6	1 706
Kokku muud ärikulud	483	2 747

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt ja liisingutelt	2 427	3 747
Kokku intressikulud	2 427	3 747

Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulud	33	34
Kokku muud finantstulud ja -kulud	33	34

Lisa 22 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	150 000	37 500	300 000	75 000
Eesti	150 000	37 500	300 000	75 000
Kokku	150 000	37 500	300 000	75 000

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividendide.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Tulumaksu kohustus tekib dividendide väljamaksmisele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisega. Vaata Lisa 12.

Vastavalt kehtivale tulumaksuseadusele maksustatakse Eesti äriühinguid dividendide jaotamisel.

Alates 1. jaanuarist 2015 kehtib tulumaksumäär 20/80 dividendide netosummast.

Maksustamisele ei kuulu jaotatavad dividendid, mida makstakse teistelt äriühingutelt saadavate dividendide arvel, tingimusel, et dividendide saajale kuulus dividendide maksmise ajal vähemalt 10% suurune osalus.

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Omanikfirmad	1 336	150	38	153
Omanikfirmadega seotud firmad	20 272		36 894	
Kokku	21 608	150	36 932	153

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	66 044	568 959	30 293	501 724

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	47 966	46 967

AS Galv-Est omanikfirmad on: AS Maru, AS Frelök, AS Viljandi Metall.

Aruandeperioodil teostatud ostu-müügitehingud seotud osapooltega :

Ostud Omanikfirmadelt moodustasid 33 286 eurot (2015:8 828 eurot),
Omanikfirmadega seotud firmadelt 32 544 eurot (2015:21 465 eurot).

Müügid Omanikfirmadele 90 719 eurot (2015:94 644 eurot),
Müügid Omanikfirmadega seotud firmadele 478 240 eurot (2015:407 060 eurot).

Müügid seotud osapooltega on kajastatud kasumiaruandes real "Müügitulud", ostud
ridadel "Kaubad, toore, materjal ja teenused" ning "Mitmesugused tegevuskulud"

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.03.2017

AS Galv-Est (registrikood: 10949863) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR JÜRGENSON	Juhatuse liige	14.03.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Galv-Est aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud AS Galv-Est (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 olulistest 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 „Vandeauditori 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 arvamusel.

Muu informatsioon

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

Vandeauditori 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 vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. 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. Samuti me:

- 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 arvamusel. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamusel 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 vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori 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/

Ksenia Lukkanen

Vandeauditori number 373

OÜ KL Partners

Auditiorettevõtja tegevusloa number 149

Tartu mnt. 83, Tallinn, Harju maakond, 10115

16.03.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Galv-Est (registrikood: 10949863) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KSENIA LUKKANEN	Vandeaudiitor	16.03.2017

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

AS Galv-Est puhaskasum 31.12.2016 seisuga on järgmine:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 744 506
Aruandeaasta puhaskasum	451 136
Jaotamata kasum kokku	2 195 642

AS Galv-Est juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku maksta aktsionäridele 2016 aasta kasumi arvelt dividende summas 300 000 (kolmsada tuhat) eurot.

„05” aprill 2017

Viktor Jürgenson
Juhatuse liige

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 744 506
Aruandeaasta kasum (kahjum)	451 136
Kokku	2 195 642

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metallitöötlus ja metallpindade katmine	25611	3968031	95.77%	Jah
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	175223	4.23%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6035770
Faks	+372 6035772
Mobiiltelefon	+372 53340951
E-posti aadress	galv@galv-est.ee