

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing VALI PRESS

registrikood: 10300988

tänavanimi: Pajusi mnt

maja number: 22

linn: Põltsamaa linn

vald: Põltsamaa vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 48106

telefon: +372 7768877

faks: +372 7768873

e-posti aadress: vali@vali.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Kapitalirent	9
Lisa 9 Laenukohustised	10
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 12 Osakapital	11
Lisa 13 Müügitulu	12
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 15 Tööjõukulud	12
Lisa 16 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Vali Press käive oli 2017. aastal 551 474 € (2016. aasta käive 496 261 €), seega ettevõtte käive kasvas ca 11%.

Osakonniti: trükiosakonna käive 427 745 € (2016. aastal 382 767 €), käive kasvas 11,7%, kirjastuse käive 123 729 € (2016. aastal 113 494 €), käive kasvas 9%. Ettevõtte lõpetas aasta kasumiga 13 670 €.

Sõlmitud sai trükiste riigihankeleping Eesti Maaülikooliga, tähtajaga 2 aastat.

2018 tegevussuunad

Sõlmimisel on trükiste riigihankeleping Eesti Kirjandusmuuseumiga.

Jätkuvalt osaleda riigihangetel.

Jätkata läbirääkimisi ajalehe Vali Uudised väljaandmise ülemineku küsimuses.

Aasta jooksul võõrandada Põltsamaa Linnavalitsuselt tagasiostetud osak.

Välja ehitada ventilatsioonisüsteem trükikoja ruumidesse.

Kohaneda haldusreformist tingitud muudatustega trükiturul.

Tööprotsessi käigus langetada firmale soodsaid otsuseid vastavalt tekkinud võimalustele ja vajadustele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 499	3 019	2
Nõuded ja ettemaksed	24 366	22 430	3
Varud	5 748	6 217	4
Kokku käibevarad	47 613	31 666	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	447	447	6
Materiaalsed põhivarad	116 403	130 174	7
Kokku põhivarad	116 850	130 621	
Kokku varad	164 463	162 287	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	16 315	24 102	9
Võlad ja ettemaksed	98 433	84 545	10
Kokku lühiajalised kohustised	114 748	108 647	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 822	22 137	9
Kokku pikaajalised kohustised	5 822	22 137	
Kokku kohustised	120 570	130 784	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 600	9 600	12
Oma osad	-1 280	0	
Kohustuslik reservkapital	959	959	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 944	36 354	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 670	-15 410	
Kokku omakapital	43 893	31 503	
Kokku kohustised ja omakapital	164 463	162 287	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	551 474	496 261	13
Muud äritulud	0	148	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-210 653	-186 926	14
Mitmesugused tegevuskulud	-58 257	-52 118	
Tööjõukulud	-239 319	-237 755	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-24 400	-25 578	7
Muud ärikulud	-3 254	-7 038	
Ärikasum (kahjum)	15 591	-13 006	
Intressikulud	-1 916	-2 404	
Muud finantstulud ja -kulud	-5	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 670	-15 410	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 670	-15 410	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vali Press 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Kui nõude tagasisaamine on lootusetu, kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summana.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevatest ja soetamisega otseselt seotud kuludest. Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse soetamisel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

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

Maa	0%
Ehitised ja rajatised	4%
Masinad ja seadmed	8-17 %
Transpordivahendid	15-25 %
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	20-40 %

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kasutusrendimakseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse ostmise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	1 889	854
Arvelduskontod	15 610	2 165
Kokku raha	17 499	3 019

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 531	23 531
Ostjatelt laekumata arved	23 531	23 531
Ettemaksed	835	835
Tulevaste perioodide kulud	835	835
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 366	24 366
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 449	21 449
Ostjatelt laekumata arved	21 449	21 449
Ettemaksed	981	981
Tulevaste perioodide kulud	981	981
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 430	22 430

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	5 748	6 217
Kokku varud	5 748	6 217

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 671	6 006
Üksikisiku tulumaks	2 347	2 379
Erisoodustuse tulumaks	0	13
Sotsiaalmaks	4 932	4 864
Kohustuslik kogumispension	296	296
Töötuskindlustusmaksed	359	354
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 605	13 912

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aksiad ja osad	Kokku
31.12.2015	447	447
31.12.2016	447	447
	Aksiad ja osad	Kokku
31.12.2016	447	447
31.12.2017	447	447

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

Firma asutamisleping sõlmiti 13.02.1977. Firmas on 9(üheksa) osanikku osakapitali nimiväärtusega 63 000 krooni. Osaluse suurus seisuga 31.12.2015 on 11,1 %. Investeeringut kajastatakse soetusmaksumuses.

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2015							
Soetusmaksumus	827	49 081	0	237 920	237 920	11 072	298 900
Akumuleeritud kulum	0	-31 965	0	-117 768	-117 768	-10 071	-159 804
Jääkmaksumus	827	17 116	0	120 152	120 152	1 001	139 096
Ostud ja parendused	0	0	1 136	32 000	33 136	0	33 136
Amortisatsioonikulu	0	-1 963	-260	-22 365	-22 625	-989	-25 577
Muud muutused	0	0	0	-16 481	-16 481	0	-16 481
31.12.2016							
Soetusmaksumus	827	49 081	1 136	234 848	235 984	11 072	296 964
Akumuleeritud kulum	0	-33 928	-260	-121 542	-121 802	-11 060	-166 790
Jääkmaksumus	827	15 153	876	113 306	114 182	12	130 174
Ostud ja parendused	0	0	0	10 630	10 630	0	10 630
Muud ostud ja parendused			0	10 630	10 630	0	10 630
Amortisatsioonikulu	0	-1 963	-284	-22 141	-22 425	-12	-24 400
Muud muutused	0	0	0	-1	-1	0	-1
31.12.2017							
Soetusmaksumus	827	49 081	1 136	245 478	246 614	11 072	307 594
Akumuleeritud kulum	0	-35 891	-544	-143 684	-144 228	-11 072	-191 191
Jääkmaksumus	827	13 190	592	101 794	102 386	0	116 403

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisingleping 01217201L	13 351	7 529	5 822	6 kuu euribor + 3,49%	EUR	15.09.2019
Kapitalirendikohustised kokku	13 351	7 529	5 822			

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisingleping 01217201L	20 621	7 271	13 350	6 kuu euribor + 3,49%	EUR	15.09.2019
Kapitalirendikohustised kokku	20 621	7 271	13 350			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	27 733	30 933
Kokku	27 733	30 933

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
SEB lep.2013029622	8 786	8 786			4,5%+3 kuu euribor	EUR	15.09.2018	
Pikaajalised laenud kokku	8 786	8 786						
Kapitalirendikohustised kokku	13 351	7 529	5 822					8
Laenukohustised kokku	22 137	16 315	5 822					

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Swedpanga arvelduskrediit	3 324	3 324						
Lühiajalised laenud kokku	3 324	3 324						
Pikaajalised laenud								
SEB lep.2013029622	20 502	11 715	8 787		4,5%+3 kuu euribor	EUR	15.09.2018	
JALT OÜ leping	1 792	1 792	0		3,5%+6 kuu euribor	EUR	05.03.2017	
Pikaajalised laenud kokku	22 294	13 507	8 787					
Kapitalirendikohustised kokku	20 621	7 271	13 350					8
Laenukohustised kokku	46 239	24 102	22 137					

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	41 376	41 376	
Võlad töövõtjatele	13 401	13 401	11
Maksuvõlad	14 605	14 605	5
Muud võlad	6 894	6 894	
Muud viitvõlad	6 894	6 894	
Saadud ettemaksed	22 157	22 157	
Tulevaste perioodide tulud	22 157	22 157	
Kokku võlad ja ettemaksed	98 433	98 433	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	28 345	28 345	
Võlad töövõtjatele	12 767	12 767	11
Maksuvõlad	13 912	13 912	5
Muud võlad	7 807	7 807	
Muud viitvõlad	7 807	7 807	
Saadud ettemaksed	21 714	21 714	
Tulevaste perioodide tulud	21 714	21 714	
Kokku võlad ja ettemaksed	84 545	84 545	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	12 155	11 542
Puhkusetasude kohustis	1 246	1 225
Kokku võlad töövõtjatele	13 401	12 767

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	9 600	9 600
Osade arv (tk)	4	4

I osa Heikki Soom nimiväärtusega 4 928 eurot
 II osa Margus Ääremaa nimiväärtusega 2 112 eurot
 III osa EELK Põltsamaa Kogudus nimiväärtusega 1 280 eurot
 IV osa osteti 2017 aastal Põltsamaa Linnavalitsuselt tagasi nimiväärtusega 1 280 eurot ja on ettevõtte bilansis oma osade kirjel.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	548 965	492 586
Soome	1 312	116
Rootsi	967	2 097
Prantsusmaa	0	1 462
Austria	230	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	551 474	496 261
Kokku müügitulu	551 474	496 261
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatute trükkimine (18121)	152 792	126 663
Reklaammaterjalide trükkimine (18122)	957	17 418
Ajalehtede trükkimine (18111)	144 487	142 792
Muu trükkimine (18129)	253 238	209 388
Kokku müügitulu	551 474	496 261

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	122 043	119 445
Energia	6 861	7 002
Elektrienergia	6 861	7 002
Alltöövõtutööd	72 062	47 769
Transpordikulud	7 597	5 947
Muud	2 090	6 763
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	210 653	186 926

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	179 769	178 610
Sotsiaalmaksud	59 550	59 145
Kokku tööjõukulud	239 319	237 755
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	16

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	9 899	13 116

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.04.2018

Osaühing VALI PRESS (registrikood: 10300988) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKKI SOOM	Juhatuse liige	11.04.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 944
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 670
Kokku	34 614
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	34 614
Kokku	34 614

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata trükkimine, k.a siiditrükk	18129	253238	45.92%	Jah
Raamatute trükkimine	18121	152792	27.71%	Ei
Ajalehtede trükkimine	18111	144487	26.20%	Ei
Perioodikaväljaannete, ärikataloogide, reklaammaterjalide, äriblankettide jm kontoritarvete trükkimine	18122	957	0.17%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heikki Soom	35501052759	Põltsamaa linn, Jõgeva maakond, Eesti	4928 EUR (Lihtomand)
Margus Ääremaa	35611012738	Põltsamaa linn, Jõgeva maakond, Eesti	2112 EUR (Lihtomand)
Osaühing VALI PRESS	10300988	Eesti	1280 EUR (Lihtomand)
Eesti Evangeelse Luterliku Kiriku Põltsamaa Niguliste Kogudus	80209777		1280 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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