

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: AS VALMAP GRUPP

registrikood: 10251602

tänava/talu nimi, Linna küla

maja ja korteri number:

küla: Linna küla

vald: Tõrva vald

maakond: Valga maakond

postisihthnumber: 68619

telefon: +372 7666370, +372 7666371

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	12
Lisa 4 Varud	13
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 7 Kapitalirent	15
Lisa 8 Kasutusrent	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 12 Müügitulu	17
Lisa 13 Muud äritulud	17
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 16 Tööjõukulud	18
Lisa 17 Muud ärikulud	19
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 19 Tulumaks	19
Lisa 20 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori aruanne	22

TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatus

AS Valmap Grupp asutati 17.05.1991.aastal.

2017. aasta oli ettevõttele kahekümne kuues 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 2017.aastal 4,1 mln eurot (2016.a. 2,9 mln eurot). Müügitulust moodustasid 90,9% ehitustööd, 3,7% turba müük, 1,9% kaeve-ja mullatööd, 1,9% kruusa-ja liivakarjääri tegevused ja 0,7% kaubavedu maanteel.

Kogu müügitulu kasvu 38,2% juures suurenes ehitustööde maht 51,9% ja turba müük vähenes 64,5%. Ehitustööde mahu suurenemise aluseks oli agressiivsem müügitöö. Turba müügist saadud tulu vähenes eelmise aastaga võrreldes kuna ebasoodsate ilmastikutingimuste tõttu ei olnud võimalik turvast piisavalt toota.

2017.aasta müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

AS Valmap Grupp 2017.aasta ärikasumiks kujunes 74,8 tuhat eurot (2016.a 15,6 tuhat eurot), mis suurenes 379% võrreldes eelmise aastaga.

Materjali ja teenuste kulud olid 2,9 mln eurot (2016.a. 2,1 mln eurot), tegevuskulud 58,4 tuhat eurot (2016.a. 64,3 tuhat eurot), tööjõukulud 857,7 tuhat eurot (2016.a. 688,2 tuhat eurot) ja põhivara kulum 199,6 tuhat eurot (2016.a. 135,1 tuhat eurot).

Peamised finantssuhtarvud

	2017	2016	2015
Müügitulu (tuh eur)	4 063	2 939	2 491
Tulu kasv/ langus	38%	18%	-16%
Ärikasumi määr	1,84%	0,54%	10,3%
Puhaskasum (tuh eur)	71	12	258
Kasumi kasv/ langus	491,6%	-95,3%	169%
Puhasrentaabilus	1,75%	0,41%	10,4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	6,17	7,42	8,92
ROA	1,93%	0,34%	7,23%
ROE	2,19%	0,38%	8,11%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

*Käibe kasv (%)=(müügitulu 2017-müügitulu 2016)/ müügitulu 2016*100

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

*Kasumi kasv (%)=(puhaskasum 2017-puhaskasum 2016)/puhaskasum 2016*100

*Puhasrentaabilus (%) = 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 467 367 eurot, millest lõpetamata põhivara investeering moodustas 2 664 eurot.

Järgmisel majandusaastal on plaanis investeerida ca 250 000 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2018.aasta eesmärgiks on müügitulu ja puhaskasumi suurendamine. Suuremat tähelepanu pöörame turbatootmise arendamisele ning tootmismahdade suurendamisele. Selleks on plaanis palgata uusi töötajaid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 564 668	2 190 865	2
Nõuded ja ettemaksed	1 028 506	675 229	3; 5
Varud	164 859	49 382	4
Kokku käibevarad	2 758 033	2 915 476	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	926 703	659 553	6
Kokku põhivarad	926 703	659 553	
Kokku varad	3 684 736	3 575 029	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	22 522	7
Võlad ja ettemaksed	447 153	370 566	5; 9; 10
Kokku lühiajalised kohustised	447 153	393 088	
Kokku kohustised	447 153	393 088	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	30 816	30 816	
Kohustuslik reservkapital	23 700	23 700	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 112 017	3 115 400	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	71 050	12 025	
Kokku omakapital	3 237 583	3 181 941	
Kokku kohustised ja omakapital	3 684 736	3 575 029	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	4 062 992	2 939 398	12
Muud äritulud	41 115	39 149	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 910 099	-2 074 072	14
Mitmesugused tegevuskulud	-58 434	-64 282	15
Tööjõukulud	-857 659	-688 179	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-199 602	-135 050	6
Muud ärikulud	-3 492	-1 356	17
Ärikasum (kahjum)	74 821	15 608	
Muud finantstulud ja -kulud	81	269	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	74 902	15 877	
Tulumaks	-3 852	-3 852	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	71 050	12 025	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	74 821	15 608	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	199 602	135 050	6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-9 467	-29 021	6; 13
Kokku korrigeerimised	190 135	106 029	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-353 277	-545 162	3
Varude muutus	-115 477	-41 162	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	76 587	43 245	9
Makstud intressid	-158	-732	18
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 852	-3 852	19
Kokku rahavood äritegevusest	-131 221	-426 026	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-466 752	-483 406	6
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	9 467	29 021	6; 13
Laekunud intressid	239	1 001	18
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-457 046	-453 384	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-22 522	-38 675	7
Makstud dividendid	-15 408	-15 408	19
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-37 930	-54 083	
Kokku rahavood	-626 197	-933 493	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 190 865	3 124 358	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-626 197	-933 493	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 564 668	2 190 865	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			71 050	71 050
Väljakuulutatud dividendid			-15 408	-15 408
31.12.2017	30 816	23 700	3 183 067	3 237 583

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Valmap Grupp 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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 kasumiaruande skeemi nr.1. Nimetatud kasumiaruande skeemis on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest ning ei nõua kulude jagamist ettevõtte erinevatele funktsioonidele.

Puhkuskohustus on inventeeritud ja korrigeeritud 31.12.2017.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: ostetud ehitusmaterjalid, omatoodetud materjalid, 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 2017.a.tehtud. Amortisatsioon arvestatakse lineaarsel meetodil.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Rent klassifitseeritakse rendi jõustumisel. Muutused hinnangutes ja asjaolused ei anna alust rendi ümberliigitamiseks raamatupidamisarvestuses.

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

Finantskohustised on arvele võetud ja kajastatud bilansis soetusmaksumuses. Kohustised, 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.

Tulud

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

Tulud hõlmavad ainult sellist majanduslikku kasu, mille saajaks on ettevõtte ise. Tulud kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. 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 (RTJ 10).

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist.

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)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	5 301	5 670
Arvelduskontod	803 521	1 608 952
Tähtajalised hoiused	755 846	576 243
Kokku raha	1 564 668	2 190 865

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	891 482	891 482
Ostjatelt laekumata arved	900 568	900 568
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9 086	-9 086
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	151	151
Muud nõuded	109 995	109 995
Viitlaekumised	109 995	109 995
Ettemaksed	11 781	11 781
Tulevaste perioodide kulud	11 781	11 781
Pakkumuste tagatised	3 500	3 500
Lühiajalised garantiirahad	10 379	10 379
Muud lühiajalised nõuded	1 218	1 218
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 028 506	1 028 506
	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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	85 169	45 432
Materjalid	83 968	45 432
Kütte- ja määrdeained	1 201	0
Valmistoodang	61 450	3 950
Karjäärimaterjalid	5 950	3 950
Turvas	48 500	0
Kivid	7 000	0
Ettemaksed varude eest	18 240	0
Lühiajalised ettemaksed tarnijatele	18 240	0
Kokku varud	164 859	49 382

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0		150
Käibemaks		18 967		46 900
Üksikisiku tulumaks		16 594		12 807
Erisoodustuse tulumaks		0		0
Sotsiaalmaks		33 297		25 463
Kohustuslik kogumispension		1 558		1 292
Töötuskindlustusmaksed		2 407		1 852
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3 606		3 213
Ettemaksukonto jääk	151		16	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	151	76 429	16	91 677

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2015											
Soetusmaksumus	32 928	93 336	328 220	3 317	1 589 842	1 921 379					2 047 643
Akumuleeritud kulum		-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
Ostud ja parendused	0	127 500	180 130	0	151 256	331 386	5 817	2 664		2 664	467 367
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	0										
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		127 500						2 664		2 664	130 164
Muud ostud ja parendused			180 130	0	151 256	331 386	5 817				337 203
Amortisatsioonikulu	0	-1 292	-60 753	-228	-135 938	-196 919	-1 391				-199 602
Müügid			-67 391			-67 391					-67 391
Ümberliigitamised		5 587	10 928		29 835	40 763		-16 515	-30 450	-46 965	-615
Ümberliigitamised ettemaksetest					30 450	30 450			-30 450	-30 450	
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		5 587	10 928			10 928		-16 515		-16 515	0
Muud ümberliigitamised					-615	-615					-615
Muud muutused			67 391			67 391					67 391
31.12.2017											
Soetusmaksumus	35 616	226 366	552 200	2 838	1 906 606	2 461 644	5 817	29 770	0	29 770	2 759 213
Akumuleeritud kulum	0	-89 329	-275 262	-2 022	-1 464 506	-1 741 790	-1 391	0	0		-1 832 510
Jääkmaksumus	35 616	137 037	276 938	816	442 100	719 854	4 426	29 770	0	29 770	926 703

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	9 467	29 021
Transpordi- vahendid	9 467	7 021
Muud masinad ja seadmed	0	22 000
Kokku	9 467	29 021

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Masinad ja seadmed	0	0
Kapitalirendikohustised kokku	0	0
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Masinad ja seadmed	22 522	22 522
Kapitalirendikohustised kokku	22 522	22 522

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	0	108 842
Kokku	0	108 842

Maksetähtaeg: 15.11.2017.a.

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

Alusvaluuta: EUR

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	7 161	7 161
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016
12 kuu jooksul	7 161	7 161
1-5 aasta jooksul	7 161	14 322

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)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	275 077	275 077
Võlad töövõtjatele	92 702	92 702
Maksuvõlad	76 429	76 429
Muud võlad	2 945	2 945
Kokku võlad ja ettemaksed	447 153	447 153
	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

Lisa 10 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	36 362	30 056
Puhkusetasude kohustis	56 340	43 016
Kokku võlad töövõtjatele	92 702	73 072

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 547 414	2 501 940
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	636 853	625 485
Antud garantiid	354 404	374 429
Kokku tingimuslikud kohustised	3 538 671	3 501 854

Riigihangete korras ehitatavate objektide hinnapakumustel, 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 31.12.2017.a on väljastatud garantiikirjade tagatistest 303 804 eurot (31.12.2016.a 326 243 eurot) tagatud tähtajalise deposiidiga ja 50 600 eurot (31.12.2016.a 48 186 eurot) tagatud hüpoteegiga.

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

Seisuga 31.12.2017.a on garantiikirjade tagatiste lõpptähtaeg 03.11.2021.a.

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	0	161 102
Eesti	4 062 992	2 737 045
Saksamaa	0	41 251
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 062 992	2 939 398
Kokku müügitulu	4 062 992	2 939 398
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitustööd	3 693 159	2 430 694
Kaubavedu maanteel	27 004	7 456
Turbatootmine	148 853	420 221
Muud kaeve-ja mullatööd	76 574	49 903
Kruusa-ja liivakarjääri tegevused	79 317	7 059
Muud	38 085	24 065
Kokku müügitulu	4 062 992	2 939 398

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	9 467	29 021
Trahvid, viivised ja hüvitised	4 355	0
Eesti Töötukassa palgatoetus	450	5 822
Tulud vanametalli müügist	15 847	3 306
Muud	10 996	1 000
Kokku muud äritulud	41 115	39 149

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

	2017	2016
Tooraine ja materjal	736 929	711 633
Energia	281 022	215 522
Elektrienergia	2 537	2 065
Kütus	278 485	213 457
Alltöövõtutööd	1 467 995	685 558
Transpordikulud	86 702	73 635
Maarent	7 161	7 161
Üür ja rent	50 426	38 318
Tööjõurent	1 087	22 294
Teenused	70 931	129 647
Kindlustusmaksed	14 178	13 843
Masinad ja seadmed hooldus ja remondikulud	181 784	153 172
Muud	11 884	23 289
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 910 099	2 074 072

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Energia	4 975	6 936
Elektrienergia	4 975	6 936
Veevarustusteenused	602	482
Mitmesugused bürookulud	12 416	14 095
Lähetuskulud	278	0
Koolituskulud	5 137	3 372
Riiklikud ja kohalikud maksud	15 741	24 051
Seadusest tulenevad kulud	1 142	4 013
Panga teenuskulud	5 932	5 624
Muud	12 211	5 709
Kokku mitmesugused tegevuskulud	58 434	64 282

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	651 055	523 823
Sotsiaalmaksud	206 604	164 356
Kokku tööjõukulud	857 659	688 179
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	46	40

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Annetused mittetulundusorganisatsioonidele	800	0
Muud	2 692	1 356
Kokku muud ärikulud	3 492	1 356

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Pangaintress	239	1 001
Liisingu intressid	-158	-732
Kokku muud finantstulud ja -kulud	81	269

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2017		2016	
	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

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	66 551	0	50 632

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	217 537	29 815	225 038	211

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

2017.aastal on seotud osapooltega toimunud järgmised tehingud:

OST:

Sarapiku OÜ summas 57 053 eurot (2016.aastal 41 960 eurot) karjäärimaterjalide ost

TR Veod OÜ summas 160 484 eurot (2016.aastal 183 078 eurot) materjalide ost ja transport

MÜÜK:

Sarapiku OÜ summas 27 457 eurot kaeve-ja mullatööd

TR Veod OÜ summas 2 358 eurot (2016.aastal 211 eurot)materjalide transport

KOHUSTISED:

Sarapiku OÜ summas 47 693 eurot (2016.aastal 50 351 eurot)

TR Veod OÜ summas 18 858 eurot (2016.aastal 281 eurot)

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.04.2018

AS VALMAP GRUPP (registrikood: 10251602) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HINDREK MÕTS	Juhatuse liige	16.04.2018
KALLE PÕLDMÄGI	Juhatuse liige	16.04.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS VALMAP GRUPP aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud AS VALMAP GRUPP (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017 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 31.12.2017 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

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 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 arvamusale.

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 finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et vältida 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. 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 arvamusale. 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 arvamus 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 märkimisväärselt kahtlust 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/

Aime Terasmaa

Vandeauditori number 381

Auditoribüroo Fibroin OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 131

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

16.04.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

AS VALMAP GRUPP (registrikood: 10251602) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIME TERASMAA	Vandeaudiitor	16.04.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 112 017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	71 050
Kokku	3 183 067
Jaotamine	
Dividendideks	15 408
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 167 659
Kokku	3 183 067

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 112 017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	71 050
Kokku	3 183 067
Jaotamine	
Dividendideks	15 408
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 167 659
Kokku	3 183 067

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teede ja kiirteede ehitus	42111	1174621	28.91%	Jah
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	1073023	26.41%	Ei
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	502756	12.37%	Ei
Maakuivendus- ja maaparandustööd, k.a metsa- ja põllumaade kuivendus	43122	472711	11.63%	Ei
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	427916	10.53%	Ei
Turba tootmine	08921	148853	3.66%	Ei
Kruusa- ja liivakarjääride tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine	08121	79317	1.95%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	76574	1.88%	Ei
Vesiehitus	42911	42132	1.04%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	27004	0.66%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	22630	0.56%	Ei
Taimekasvatuse abitegevused	01611	6828	0.17%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	2650	0.07%	Ei
Lammutamine	43111	2550	0.06%	Ei
Muu mujal liigitamata kaevandamine	08991	1880	0.05%	Ei
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	500	0.01%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	482	0.01%	Ei
Elektrienergia müük	35141	393	0.01%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	172		Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7666370
Telefon	+372 7666371
E-posti aadress	info@valmapgrupp.ee