

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Kapitalirent	9
Lisa 9 Laenukohustised	11
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Osakapital	12
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ Vali Press käive oli 2019 aastal 460 032 € (2018. aasta käive 517 632 €), ettevõtte käive langes ca 11%.

Ettevõtte lõpetas aasta kahjumiga -71 152 €.

2019. aastal uuendasime jõuliselt oma masinaparki. Välja sai vahetatud seadmeid, mis olid oma jõudluse ja töökindluse osas toomiskiirustele jalgu jäänud.

Digitrükimasina väljavahetamise töö meile kahjumit 15 766,55 € kuna masinale seatud amortisatsiooni aeg oli eelnevalt liiga optimistlikult valitud. Ülejäänud väljavahetatud masinad olid amortiseerunud.

Ülejäänud kahjum on tekkinud trükitööstust räsitud tavatult pikalt kestnud nn suveperioodist. Lepingutest ja hindadest, mis on ajale jalgu jäänud ja muutunud kahjumlikeks.

2020. aasta suund on ettevõtte müügitiimi õigete inimeste leidmine ja väljakoolitamine. Aasta alguses restruktureeritakse hinnaarvestamise põhimõtteid. Loobutakse kahjumlikest lepingutest või muudetakse lepingute hindasid.

Osaleda riigihangetel. Suurendada turunduse eelarvet.

Ettevõtte juhtkond on teadlik, et osaühingu omakapital ei vasta seaduses nõutud osakapitali minimaalsele suurusele 2500 eurot. Seoses sellega oleme planeerinud ettevõtte mitmeid samme, et viia omakapital seaduses nõutud piiridesse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 753	539	2
Nõuded ja ettemaksed	8 047	21 197	3
Varud	8 198	6 873	4
Kokku käibevarad	19 998	28 609	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	148 787	104 960	7
Kokku põhivarad	148 787	104 960	
Kokku varad	168 785	133 569	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	22 733	17 153	9
Võlad ja ettemaksed	96 087	77 802	10
Kokku lühiajalised kohustised	118 820	94 955	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	81 223	0	9
Kokku pikaajalised kohustised	81 223	0	
Kokku kohustised	200 043	94 955	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 600	9 600	12
Oma osad	0	-1 280	
Kohustuslik reservkapital	959	959	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 335	34 614	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-71 152	-5 279	
Kokku omakapital	-31 258	38 614	
Kokku kohustised ja omakapital	168 785	133 569	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	460 032	517 632	13
Muud äritulud	167	20 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-229 302	-209 816	14
Mitmesugused tegevuskulud	-50 954	-62 562	15
Tööjõukulud	-207 636	-246 105	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-25 488	-21 845	7
Muud ärikulud	-16 231	-1 209	
Ärikasum (kahjum)	-69 412	-3 905	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	-447	6
Intressikulud	-1 740	-927	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-71 152	-5 279	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-71 152	-5 279	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vali Press 2019. 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)

	31.12.2019	31.12.2018
Sularaha kassas	78	539
Arvelduskontod	3 675	0
Kokku raha	3 753	539

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 857	6 857
Ostjatelt laekumata arved	6 857	6 857
Ettemaksed	1 190	1 190
Tulevaste perioodide kulud	1 190	1 190
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 047	8 047
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 339	20 339
Ostjatelt laekumata arved	20 339	20 339
Ettemaksed	858	858
Tulevaste perioodide kulud	858	858
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 197	21 197

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	7 412	6 873
Lõpetamata toodang	786	0
Kokku varud	8 198	6 873

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 488	6 566
Üksikisiku tulumaks	1 430	2 523
Erisoodustuse tulumaks	0	3
Sotsiaalmaks	3 848	5 739
Kohustuslik kogumispension	207	329
Töötuskindlustusmaksed	269	395
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 242	15 555

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2017	447	447
Muud	-447	-447
31.12.2018	0	0
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2018	0	0
31.12.2019	0	0

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

Firma asutamisleping sõlmiti 13.02.1977. Firms on 9(üheksa) osanikku osakapitali nimiväärtusega 63 000 krooni. Osaluse suurus seisuga 31.12.2017 on 11,1 %. Investeeringut kajastatakse soetusmaksumuses.

Seoses OÜ Põltsamaa E.P.T. kustutamisega äriregistrist on osalus maha kantud seisuga 30.12.2018.

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2017								
Soetusmaksumus	827	49 081	0	1 136	245 478	246 614	11 072	307 594
Akumuleeritud kulum	0	-35 891	0	-544	-143 684	-144 228	-11 072	-191 191
Jääkmaksumus	827	13 190	0	592	101 794	102 386	0	116 403
Ostud ja parendused	0	0	0	1 620	9 927	11 547	0	11 547
Amortisatsioonikulu	0	-1 964	0	-385	-19 496	-19 881	0	-21 845
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	0	0	-1 145	-1 145	0	-1 145
31.12.2018								
Soetusmaksumus	827	49 081	0	2 756	254 133	256 889	11 072	317 869
Akumuleeritud kulum	0	-37 855	0	-929	-163 053	-163 982	-11 072	-212 909
Jääkmaksumus	827	11 226	0	1 827	91 080	92 907	0	104 960
Ostud ja parendused	0	0	17 996	0	73 985	91 981	0	91 981
Muud ostud ja parendused			17 996	0	73 985	91 981	0	91 981
Amortisatsioonikulu		-1 963	-900	-689	-21 936	-23 525	0	-25 488
Müügid (jääkmaksumuses)					-22 666	-22 666		-22 666
31.12.2019								
Soetusmaksumus	827	49 081	17 996	2 756	265 105	285 857	11 072	346 837
Akumuleeritud kulum	0	-39 818	-900	-1 618	-144 642	-147 160	-11 072	-198 050
Jääkmaksumus	827	9 263	17 096	1 138	120 463	138 697	0	148 787

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2019	2018
Masinad ja seadmed	167	83
Muud masinad ja seadmed	167	83
Kokku	167	83

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisingleping 01465249L	11 853	1 372	10 481	6 kuu euribor + 2,49%	EUR	30.07.2024
Liisingleping 01476691L	40 095	8 128	31 967	6 kuu euribor + 2,99%	EUR	15.08.2024
Kapitalirendikohustised kokku	51 948	9 500	42 448			

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisingleping 01217201L	5 822	5 822	0	6 kuu euribor + 3,49%	EUR	15.09.2019
Kapitalirendikohustised kokku	5 822	5 822	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Masinad ja seadmed	69 346	24 533
Kokku	69 346	24 533

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen omanikult Heikki Soom	3 900	3 900				EUR	2020	
Lühiajalised laenud kokku	3 900	3 900						
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen 2019001705	7 087	3 312	3 775		3 kuu EURIBOR + 4,85	EUR	15.01.2022	
Laen omanikult Mägede OÜ	35 000	0	35 000			EUR	20.04.2024	
Pikaajalised laenud kokku	42 087	3 312	38 775					
Kapitalirendikohustised kokku	51 948	9 500	42 448					8
Muud laenukohustised								
Swedbank arvelduskrediit	6 021	6 021	0			EUR	2019	
Muud laenukohustised kokku	6 021	6 021						
Laenukohustised kokku	103 956	22 733	81 223					
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen omanikult Heikki Soom	4 000	4 000				EUR	2019	
Lühiajalised laenud kokku	4 000	4 000						
Kapitalirendikohustised kokku	5 822	5 822	0					8
Muud laenukohustised								
SEB arvelduskrediit	1 862	1 862	0			EUR	2019	
Swedbank arvelduskrediit	5 469	5 469	0			EUR	2019	
Muud laenukohustised kokku	7 331	7 331	0					
Laenukohustised kokku	17 153	17 153	0					

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	68 370	68 370	
Võlad töövõtjatele	10 201	10 201	
Maksuvõlad	11 242	11 242	5
Muud võlad	6 274	6 274	
Muud viitvõlad	6 274	6 274	
Kokku võlad ja ettemaksed	96 087	96 087	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	41 472	41 472	
Võlad töövõtjatele	13 423	13 423	
Maksuvõlad	15 555	15 555	5
Muud võlad	7 352	7 352	
Muud viitvõlad	7 352	7 352	
Kokku võlad ja ettemaksed	77 802	77 802	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	9 573	11 971
Puhkusetasude kohustis	628	1 452
Kokku võlad töövõtjatele	10 201	13 423

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	9 600	9 600
Osade arv (tk)	4	4
I osa Heikki Soom nimiväärtusega 3 328 eurot II osa Margus Ääremaa nimiväärtusega 2 112 eurot III osa Märt Ääremaa nimiväärtusega 1 280 eurot IV osa Mägede OÜ nimiväärtusega 2 880 eurot		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	451 266	514 559
Soome	2 411	163
Rootsi	0	2 910
Bulgaaria	2 180	0
Holland	4 175	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	460 032	517 632
Kokku müügitulu	460 032	517 632
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatute trükkimine (18121)	123 808	130 167
Reklaammaterjalide trükkimine (18122)	10 512	601
Ajalehtede trükkimine (18111)	121 122	133 169
Muu trükkimine (18129)	204 590	253 695
Kokku müügitulu	460 032	517 632

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	112 278	102 673
Energia	6 542	7 012
Elektrienergia	6 542	7 012
Alltöövõtutööd	95 604	85 935
Transpordikulud	8 376	8 260
Muud	6 502	5 936
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	229 302	209 816

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	248	264
Lähetuskulud	0	495
Koolituskulud	280	375
Riiklikud ja kohalikud maksud	81	45
Ruumide hooldus + kommunaalid	8 150	9 023
Postikulu	15 139	25 578
Autodega seotud kulud	11 537	9 733
Muud	15 519	17 049
Kokku mitmesugused tegevuskulud	50 954	62 562

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	155 283	184 523
Sotsiaalmaksud	52 353	61 582
Kokku tööjõukulud	207 636	246 105
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	15

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Laenud

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Laen omanikult H.Soom	6 300	6 400	EUR	2020
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Laen omanikult Mägede OÜ	35 000		EUR	2024

2018	Saadud laenud	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Laen omanikult H.Soom	4 000	EUR	2019

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	15 020	9 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.03.2020

Osaühing VALI PRESS (registrikood: 10300988) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MÄRT ÄÄREMAA	Juhatuse liige	09.03.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 335
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-71 152
Kokku	-41 817
Jaotamine	
Kokku	-41 817

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata trükkimine, k.a siiditrükk	18129	204590	44.47%	Jah
Raamatute trükkimine	18121	123808	26.91%	Ei
Ajalehtede trükkimine	18111	121122	26.33%	Ei
Perioodikaväljaannete, ärikataloogide, reklaammaterjalide, äriblankettide jm kontoritarvete trükkimine	18122	10512	2.29%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Mägede	10952150	Eesti	6720 EUR (Lihtomand)
Heikki Soom	35501052759	Põltsamaa linn, Põltsamaa vald, Jõgeva maakond, Eesti	3328 EUR (Lihtomand)
Märt Ääremaa	38505122770	Põltsamaa linn, Põltsamaa vald, Jõgeva maakond, Eesti	1280 EUR (Lihtomand)
Margus Ääremaa	35611012738	Põltsamaa linn, Jõgeva maakond, Eesti	2112 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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