

OÜ Valley

2005.AASTA MAJANDUSAASTA ARUANNE

Põhitegevusala: naturaalse te taftingvaipade tootmine, turustamine, taftingvaipade ,kardinate jae-ja hulgimüük.

Juriidiline aadress: Vihtra tee 1A
87701 Vändra ,Pärnumaa

Äriregistri nr. 10129841
Telefon: 37 244 304 68
Faks: 37 244 304 66
E-mail: info@valleytal.ee
Interneti koduleht: www.valleytal.ee
Juhataja: Aadu Juhkentaal
Audiitor: OÜ Audiitorfirma KLEA
Aruandeaasta algus 01.01.2005
Aruandeaasta lõpp 31.12.2005

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid: *audiitori järeldusotsus
*kasumi jaotamise ettepanek
*osanike nimekiri



Juhataja /allkiri/

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3;3A
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHIARUANDED	
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne (skeem 1).....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUNDE LISAD	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud.....	9
Lisa 2 Raha.....	14
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed.....	14
Lisa 4 Maksud.....	14
Lisa 5 Varud.....	15
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud.....	15
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud.....	16
Lisa 8 Materiaalne põhivara.....	17
Lisa 9 Kapitalirent.....	18
Lisa 10 Kasutusrent.....	19
Lisa 11 Laenude tagatised ja panditud varad.....	19
Lisa 12 Laenukohustused.....	20
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed.....	21
Lisa 14 Vaba omakapital.....	21
Lisa 15 Müügitulu.....	22
Lisa 16 Muud äritulud.....	23
Lisa 17 Kaubad ,toore ,materjal ja teenused.....	23
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud.....	24
Lisa 19 Muud ärikulud.....	24
Lisa 20 Rahavoogude aruanne.....	25
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	26
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	27
Juhataja allkiri 2005.aasta majandusaasta aruandele.....	28
Osanike nimekiri.....	29



Juhataja/allkiri/

OÜ VALLEY tegevusaruanne

OÜ Valley 2005.a. majandustegevusega võib üldjoontes rahule jääda. Aasta oli parim nii müügitulu, kui ka puhaskasumi poolest ettevõtte ajaloos. Planeeritud finantsnäitajad, ehitused ja põhivahendite ostud said täidetud.

Põhitegevusalaks oli käsitaftingvaipade tootmine. Samuti tegelesime ka vaipade, kardinate ja vakstu hulgimüügiga, mis andis müügitulu 20% kogu käibest.

Meie kolm oma kauplust Vändras, Jõhvis ning Rakveres täitsid samuti planeeritud kohustused – müügitulu kasvas 9% ja kasum 8% keskmiselt kolme poe peale. Aastal 2006 avame neljanda kaupluse Valgas. Oma jaemüügivõrgus kaupleme veel laiemalt erineva kodutekstiiliga.

2005.a. ehitati juurde 120 m² tootmispinda ning aastal 2006 on kavas ehitada 630 m² laopinda ja ühineda alevi gaasivõrguga, mistõttu ehitame ringi katlamaja maagaasiküttele.

Eelmisel aastal ostetud kudumisrobot kahjuks ei ole andnud oodatud tootmisvõimsust ning seoses sellega otsustasime sellel aastal soetada 25-30 uut kudumispüstolit.

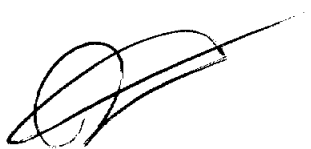
2005.a. müügitulu oli 28,56 miljonit krooni, millest moodustas 62% käsitaftingvaipade tootmine, 24,4% vaipade ja vaipkatete vahendus, 3,7% kardinate müük ning 8,1% muude kaupade müük. Müügitulu kasvas võrreldes 2004.a. 28,7%.

2005.a. eksport moodustas ligi 40% kogumüügi tulust.

Planeeritud puhaskasum 2,5 mln EEK, sai ligi 2 mln krooni võrra ületatud, mis 2004.a. võrreldes annab kasumikasvuks 82%. Seega 2005.a. müügitulu puhasrentaablus oli 15,6% ja kogukapitali puhasrentaablus oli 22,8%.

Peamised finantssuhtarvud

	2005	2004
Müügitulu (tuh kr)	28 565	22 183
Tulu kasv	29%	39%
Puhaskasum (tuh kr)	4 494	2 452
Kasumi kasv	83%	124%
Puhasrentaablus	16%	11%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,08	2,88
ROA	23	17
ROE	32	25



Juhataja/allkiri/

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%)=(müügitulu 2005 – müügitulu 2004) müügitulu 2004* 100
- Kasumi kasv (%)=(puhaskasum 2005 – puhaskasum 2004)/ puhaskasum 2004* 100
- Puhasrentaablus (%)=puhaskasum/müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

2006.a. müügituluks planeeriks 30 mln EEK ning puhaskasumiks 4,0 mln EEK.

Aastal 2005. töötas OÜ Valley's keskmiselt 56 inimest, kusjuures tööjõukulu kokku oli 6,1 mln krooni.

Juhataja töötasuks oli 164 182.- EEK-i.



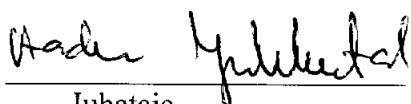
Juhataja/allkiri/

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Valley juhataja deklareerib oma vastutust 2005.a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooslõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Valley finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Valley on jätkuvalt tegutsev ettevõte.


Juhataja
(ees-ja perekonnanimi)

06.06.06.
(allkirjastamise kuupäev)

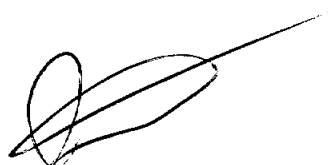
Juhataja/allkiri/



BILANSS

	31.12.2005.	31.12.2004.	Lisa nr.
VARAD			
Käibevara			
Raha	1 525 980	168 987	2
Nõuded ja ettemaksed	5 911 755	4 252 122	3
Varud	7 257 730	6 275 029	5
Käibevara kokku	14 695 465	10 696 138	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	0	30 000	6
Kinnisvarainvesteeringud	40 104	0	7
Materiaalne põhivara	4 748 475	3 450 060	8
Põhivara kokku	4 788 579	3 480 060	
VARAD KOKKU	19 484 044	14 176 198	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	703 507	810 578	12;9
Võlad ja ettemaksed	4 062 181	2 902 193	13
Lühiajalised kohustused kokku	4 765 688	3 712 771	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	695 297	754 536	12
Pikaajalised kohustused kokku	695 297	754 536	
KOHUSTUSED KOKKU	5 460 985	4 467 307	
Omakapital			
Osakapital	400 000	400 000	
Kohustuslik reservkapital	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	9 088 891	6 816 674	
Aruandeaasta kasum(-kahjum)	4 494 168	2 452 217	
OMAKAPITAL KOKKU	14 023 059	9 708 891	
KOHUSTUSED JA OMA- KAPITAL KOKKU	19 484 044	14 176 198	

Juhataja /allkiri /



KASUMIARUANNE (Skeem 1)

	2005.	2004.	Lisa nr.
Äritulud			
Müügitulu	28 565 350	22 183 388	15
Muud äritulud	100 760	243 384	16
Valmis-ja lõpetemata toodangu varude jääkide muutus	184 959	387 112	
Äritulud kokku	28 851 069	22 813 884	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	14 783 956	13 069 470	17
Mitmesugused tegevuskulud	2 713 824	2 413 357	18
Tööjõu kulud			
Palgakulu	4 566 554	3 191 079	
Sotsiaalmaks	1 528 914	1 070 144	
Tööjõu kulu kokku	6 095 468	4 261 223	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	563 125	333 456	8
Muud ärikulud	89 499	204 163	19
Ärikulud kokku	24 245 872	20 281 669	
ÄRIKASUM(-KAHJUM)	4 605 197	2 532 215	
Finantstulud ja-kulud			
Intressikulud	- 85 147	- 79 998	
Finantstulud ja- kulud kokku	- 85 147	- 79 998	
Kasum (kahjum)enne tulu maksustamist	4 520 050	2 452 217	
Tulumaks	25 882		
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	4 494 168	2 452 217	

Juhataja /allkiri/



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2005.	2004.	Lisa nr.
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Puhaskasum	4 494 168	2 452 217	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	563 125	333 456	8,9
Kasum (kahjum)põhivara müügist	0	- 214 961	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 659 633	- 424 671	20
Varude muutus	- 982 701	-1 494 925	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 159 987	64 101	20
Üldtagatise tagastamine	30 000		
Kokku rahavood äritegevusest	3 604 946	715 217	
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Materiaalse põhivara soetus	- 1 756 207	- 1 061 553	
Kinnisvarainvesteeringu soetus	- 41 200	0	
Kinnisvarainvesteeringu müük	0	180 000	
Materiaalse põhivara müük	0	295 024	
Kokku rahavood investeerimistegEVusest	- 1 797 407	- 586 529	
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Saadud laenud	702 419	260 784	
Saadud laenude tagasimaksed	- 673 978	-259 665	
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	- 298 987	-195 235	
Makstud maa järelmakseid	0	- 11 968	
Makstud dividendid	- 180 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegEVusest	- 450 546	- 206 084	
RAHAVOOD KOKKU	1 356 993	-77 396	
Raha jääk perioodi alguses	168 987	246 383	2
Raha jääk perioodi lõpus	1 525 980	168 987	2

Juhataja /allkiri /



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	400 000	40 000	6 816 674	7 256 674
Aruande perioodi puhaskasum			2 452 217	2 452 217
Saldo seisuga 31.12.2004	400 000	40 000	9 268 891	9 708 891
Aruande perioodi puhaskasum			4 494 168	4 494 168
Makstud dividendid			- 180 000	- 180 000
Saldo seisuga 31.12.2005	400 000	40 000	13 583 059	14 023 059

Juhataja /allkiri /



Raamatupidamise aastaaruande lisad

LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED.

OÜ VALLEY 2005.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ VALLEY raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

OÜ Valley kasutab kasumiaruande koostamisel EV raamatupidamise seaduse lisas 2. toodud kasumiaruande skeemi nr.1

01.01.2003.jõustunud Raamatupidamise Toimkonnajuhend nr.8(eraldised, potentsiaalsed kohustused ja potentsiaalsed varad) nõuete kohaselt kajastatakse dividendide tulumaks kasumiaruandes .

Käesoleva aastaaruande põhiaruanded ja lisades olevad tabelid on koostatud Eesti kroonides

Raha

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit)

Välisvaluutas toimunud tehingute ning välisvaluutas fikseeritud varade ja kohustuste kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval.Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid .Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o.nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused)
Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik ,siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid .Ülejäänud nõudeid hinnatakse arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.
Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendusena kasumiaruandes.Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.



Mitmesugused nõuded

Mitmesugused nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Varud

Valmistoodang on võetud arvele tootmisomahinnaga, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest (tootmise otsesed ja kaudsed kulud), millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Tootmise üldkulusid jagatakse toodetele proportsionaalselt tootmismahust lähtudes.

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus, tootmise omahind või netorealiseerimismaksumus.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Pikaajaliste finantsinvesteeringute all on kajastatud üldtagatist Tolliametile järgmiste toimingute tagamiseks:

- a) kauba sissevedu sisenemisdeklaratsiooni alusel;
- b) kauba aiutine ladustamine hoiukohas.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud Pärnu maakonnas asuvat ametikorterit, mida OÜ VALLEY rendib välja ja mida ei kasuta enda majandustegevuses. OÜ VALLEY valis kinnisvarainvesteeringu kajastamiseks bilansis soetusmaksumuse meetodi, kuna õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata.

Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse kinnisvarainvesteeringut analoogselt materiaalse põhivarale, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Ettevõtte kinnisvarainvesteeringule rakendatav amortisatsioonimäär on 5% aastas.

Parendustega seotud kulud lisatakse kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust (remont, hooldus ja muud sarnased kulutused) on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni,



kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse täielikult kuludesse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

OÜ VALLEY valitud arvestusmeetodi kohaselt ei kapitaliseerita hoonete ehitamiseks võetud pikaajalise laenuga seonduvaid kulusid (laenu võtmisega seotud teenustasud ning intressid kuni hoone valmimiseni).

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondiulusid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse põhivara amortiseerimine.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised::

Ehitised ja rajatised	2 - 5 %
Masinaid ja seadmed	20-40 %
Inventar	20-40 %
Maad ei amortiseerita .	

Kapitali – ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi kajastatakse bilansis põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, oleneb sellest kumb on madalam. Rendimaksed jagunevad põhiosa tagasimakseteks ja finantskuluks (intressikulu). Finantskulu jaotub kogu rendiperioodile. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse samade amortisatsioonipõhimõtete alusel nagu vara, mida ettevõtte on soetanud.

Kui rendiperioodi lõppedes tagastatakse vara, siis amortiseeritakse vara rendiperioodi pikkusest või vara kasulikust tööeest lähtudes, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Juhataja/allkiri/



Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, seega lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit. Laenude puhul üldjuhul algselt saadud summa ei erine lõpptähtajal tagasimaksmisele kuuluvast summast, mistõttu sisemise intressimäära arvestust mõjutavad ainult tehinguga seotud kulutused. Juhul, kui need on ebaolulised, on laenu sisemine intressimäär lähedane tema (lepingus fikseeritud) nominaalsele intressimäärale ning sisemise intressimäära ei ole vaja läbi viia. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulude arvestus

Tulu toodete müügist kajastatakse siis, kui :

- olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta ;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline ;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Ettevõtte tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Vastavalt kehtivale seadusandlusele maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 23/77 (kuni 31. detsember 2005 kehtis maksumäär 24/76, ning kuni 31.12.2004 maksumäär 26/74).

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakeid osanikele.

Juhataja/allkiri/



Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanse koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavooguse kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud puhaskasumit.

Korrigeerimised:

- mitterahaliste majandustehingute mõju;
- äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused;
- investeerimis- või finantseerimistegevusega seotud tulude ja kuludega.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.



LISA 2 RAHA

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas EEK	70 342	38 222
Sularaha kassas EUR	86	10 872
Pangakontod EUR	723 700	119 893
Pangakontod EEK	731 852	0
Raha ja pangakontod kokku	1 525 980	168 987

LISA 3 NÕUDED JA ETTEMAKSED

	31.12.2005	31.12.2004
Nõuded ostjate vastu	5 862 305	4 212 082
<i>s.h. ostjatelt laekumata arved</i>	<i>6 014 037</i>	<i>4 508 746</i>
<i>Ebatõenäoliselt laekuvad arved</i>	<i>- 151 732</i>	<i>- 296 664</i>
Muud lühiajalised nõuded	1 521	130
Ettemaksed teenuste eest	47 929	39 910
Nõuded ja ettemaksed kokku	5 911 755	4 252 122

LISA 4 MAKSUD

Maksuliik	31.12.2005 Maksuvõlg	31.12.2004 Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	741	703
Käibemaks	201 326	223 391
Üksikisiku tulumaks	100 579	82 046
Sotsiaalmaks	304 786	221 073
Kohustuslik kogumispension	7 035	4 084
Töötuskindlustusmaks	9 054	7 212
Kokku	623 521	538 509

Juhataja /allkiri/



LISA 5 VARUD

	31.12.2005	31.12.2004
Tooraine ja materjal	2 697 326	2 092 622
Valmistoodang	937 889	752 930
Müügiks ostetud kaubad	3 434 606	3 427 173
Ettemaksed tarnijatele	187 909	2 304
Varud kokku	7 257 730	6 275 029

Aastalõpu varude inventuuri käigus kajastati varude ülejääke 633 957,00 krooni ja lao puudujääkide ning varude osalise kasutuskõlbmatuse tõttu kuludes 70 464,00 krooni väärtuses varusid.

LISA 6 PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD

	31.12.2005	31.12.2004
Mitmesugused pikaajalised nõuded:		
Üldtagatis Tolliametile	0	30 000
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	0	30 000

LISA 7 KINNISVARAINVESTEERINGUD

Toimunud muutused kinnisvarainvesteeringutes:

Saldo seisuga 31.12.2004

jääkmaksumuses 0

2005.a.toimunud muutused:

Soetamine 41 200

Akumuleeritud kulum - 1 096

Saldo seisuga 31.12.2005

jääkmaksumuses 40 104

Kinnisvarainvesteeringute renditulu ning haldamisega seotud kulud olid järgmised :

	2005
Kinnisvarainvesteeringute renditulu	250
Kinnisvarainvesteeringute haldamiskulud	57 092
Kokku netotulu kinnisvarainvest.rentimisest	-56 842

OÜ Valley on kajastanud kinnisvarainvesteeringuobjekte soetusmaksumuse meetodil analoogselt materiaalse põhivaraga(soetusmaksumus,millest on maha arvatud akumuleeritud kulum)

Juhataja /allkiri /



LISA 8 MATERIAALNE PÕHIVARA

	Maa Ehitised	masinad seadmed	muu inventar	KOKKU
Saldo 31.12.2004				
Soetusmaksumuses	2 466 612	1 759 350	276 982	4 502 944
Akumuleeritud kulum	-109 617	- 789 979	-153 288	-1 052 884
Jääkmaksumus	2 356 995	969 371	123 694	3 450 060
2005a.toimunud muutused :				
Soetamine	900 687	937 567	22 190	1 860 444
Müük ja mahakandmine	0		-28 479	- 28 479
Akumuleeritud kulum	-103 841	- 407 659	- 50 529	-562 029
Müük ja mahakandmise akumuleeritud kulum	0	0	28 479	28 479
Soetusmaksumus				
Saldo 31.12.05	3 367 299	2 696 917	270 693	6 334 909
Akumuleeritud Kulum	- 213 458	-1 197 638	- 175 338	- 1 586 434
Jääkmaksumus	3 153 841	1 499 279	95 355	4 748 475

Juhataja /allkiri/



OÜ Valley rendib kapitalirendi tingimuste kohaselt järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed
Saldo seisuga 31.12.2005	
Soetusmaksumus	1 175 073
Akumuleeritud kulum	- 412 342
Sh.kulum 2005a.	- 221 112
Jääkväärtus	762 731
 Saldo seisuga 31.12.2004	
Soetusmaksumus	1 070 836
Akumuleeritud kulum	- 191 230
Sh.kulum 2004a.	- 70 308
Jääkväärtus	879 606

Vastavalt liisingulepingule tasub OÜ Valley osamakseid ja intresse vastavalt maksegraafikule. Täielikul tasumisel läheb OÜ Valley'le üle liisingueseme omandiõigus, kui OÜ Valley soovib liisingulepingut ennetähtaegselt täita ja liisingueset omandada, kuulub tasumisele jooksva kuu liisingu osamakse ja intress ning kõik järgnevad osamaksed ja liisinguandja nõudmisel kuni kuue järgneva kuu intressi maksed.

Kapitalirendikohustuste kohta on informatsioon toodud lisa 12.



LISA 10 KASUTUSRENT

OÜ VALLEY on võtnud kasutusrendile sõiduauto.

	<u>31.12.2005.</u>	<u>31.12.2004.</u>
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	50 225	66 966
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed		
mittekatkestavast rendilepingust	0	50 225
sh. kuni 1 aasta	0	50 225
1-5 aastat	0	0

Rendimaksete täielikul tasumisel on OÜ Valley 'l pärast lepingu tähtaja lõppemist vara väljaostu eesõigus, millest tuleb informeerida kirjalikult kolm kuud enne lepingu tähtaja lõppemist. Tagastamisel vara tagastamistähtpäevaks rendileandjale on OÜ Valley kohustatud kandma kõik kulutused, mis rendileandja teeb vara viimiseks lepinguga ettenähtud tehnilisse seisukorda.

OÜ Valley'l õigus anda vara allrendie ainult rendileandja kirjalikul nõusolekul. OÜ Valley'l on õigus taotleda lepingu pikendamist teatades sellest kirjalikult vähemalt kolm kuud enne lepingu tähtaja lõppemist.

LISA 11 LAENUDE TAGATISED JA PANDITUD VARAD

Hansapangalt saadud pikaajaliste laenu tagatisteks on panditud järgmised varad:

1. Kommertspant ettevõtte vallasvarale I jrk. summas 370 000 krooni
2. Kommertspant ettevõtte vallasvarale II jrk. summas 120 000 krooni
3. Kommertspant ettevõtte vallasvarale III jrk. summas 500 000 krooni
4. Kommertspant ettevõtte vallasvarale IV jrk. summas 100 000 krooni
5. Kommertspant ettevõtte vallasvarale V jrk. summas 1 000 000 krooni
6. Ühishüpotek Vändras asuvale kinnistutele summas 360 000 krooni, bilansilise väärtusega 3 153 841 krooni.



LISA 12 LAENUKOHUSTUSED

	Tagasi maksta				
	Saldo 31.12.05	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tag.makse tähtaeg	Intressi- määr
Pikaajalised pangalaenud s.h. AS Hansapank	985 408	464 270	521 138	15.05.07 23.02.09	6,252% 3,966%
Kapitalirendi kohustused	410 977	236 818	174 159	2006-2008	4,665- -8,5%
Krediitkaardi laen	2 419	2 419	0	10.01.06	
KOKKU	1 398 804	703 507	695 297		

	Tagasi maksta				
	Saldo 31.12.04	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tag.maks tähtaeg	Intressi- määr
Pikaajalised pangalaenud s.h. AS Hansapank	698 603	276 413	422 190	15.05.07	5,958%
Kapitalirendi kohustused	605 727	273 381	332 346	2005-2008	5,75- -8.75%
Arvelduskrediidi jääk	260 784	260 784	0		
KOKKU	1 565 114	810 578	754 536		

OÜ VALLEY'l on õigus tagastada 2005.a. võetud laenusumma või selle osa ennetähtaegselt igal ajal, ennetähtaegse tagastamise tasu maksmata.

OÜ-l VALLEY on arvelduskrediidi limiit 500 000 krooni. 2005 a. muudeti lepingut kasutumistähtajaga kuni 04.06.2006.a. Intressimääraks kehtestati 5,8 % aastas. Viivise määr päevas 0,15% .

Arvelduskrediidi tagatiseks on :

Kommertspant ettevõtte vallasvarale , ühishüpoteek kinnistule asukohaga Vihtra tee 1A , Vändra , Pärnumaa ja kinnistule asukohaga Raudtee 1 , Vändra , Pärnumaa.

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides või eurodes .
Info võlakohustuste tagatise kohta on toodud lisas 11.

Juhataja /allkiri/



LISA 13 VÕLAD JA ETTEMAKSED

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Võlad tarnijatele	2 683 150	1 787 231
Võlad töövõtjatele	755 510	576 454
Maksuvõlad (lisa 4)	623 521	538 509
KOKKU	4 062 181	2 902 194

LISA 14 VABA OMAKAPITAL

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Ettevõtte vaba omakapital	13 583 059	9 268 891
Bilansipäeva seisuga on omanikule võimalik dividendidena välja maksta :	10 665 186	7 271 439
Dividendide väljamaksmisel tuleks dividendidelt tasuda tulumaks :	2 917 873	2 059 229

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et vabast omakapitalist saaksid makstud dividendid ja dividendidena maksmisel kaasnev tulumaksukohustus .

Juhataja /allkiri /



LISA 15 MÜÜGITULU

a) OÜ VALLEY müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2005.	2004 .
EESTI	17 533 151	15 252 767
BELGIA	4 335 192	3 039 749
LÄTI	1 069 469	1 197 592
SAKSA	1 600 772	934 816
LEEDU	354 942	540 150
ROOTSI	1 705 298	393 102
TAANI	722 950	230 749
NORRA	142 930	263 614
SOOME	135 263	152 765
HOLLAND	494 593	84 367
AUSTRIA	394 237	47 736
POOLA	79 553	45 981
KOKKU	28 565 350	22 183 388

b) OÜ VALLEY müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt :

	2005.	2004.
Käsitaftingvaip	17 765 249	11 844 736
Taftingvaip	6 994 122	6 752 220
Muud kaubad	2 335 433	2 212 674
Kardin	1 053 402	903 132
Muud müügitulud	417 144	470 626
KOKKU	28 565 350	22 183 388



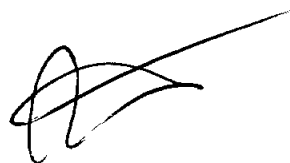
LISA 16 MUUD ÄRITULUD

	2005.	2004.
Tulu kinnisvarainvesteeringust	0	89 194
Tulu põhivara müügist	0	148 659
Kasum valuutakursi muutusest	74	0
Tulu ebatõenäoliselt laekuvate arvetena kuluks kantud nõuete laekumisest	100 686	5 531
KOKKU	100 760	243 384

LISA 17 KAUBAD ,TOORE ,MATERJAL JA TEENUSED

	2005.	2004..
Toore ja põhimaterjal	8 784 152	6 584 566
Real. ostukaupade ja-materjali kulu	5 432 572	6 021 193
Elekter ,küte,vesi ,kanalisatsioon	166 072	145 904
Muud teenused	401 160	317 807
KOKKU	14 783 956	13 069 470

Juhataja /allkiri /



LISA 18 MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD

	2005.	2004.
Remondikulud	249 122	252 505
Transporditeenused	435 881	411 472
Väikevahendid	150 065	107 055
Rendikulu	612 399	532 188
Muud tegevuskulud	1 266 357	1 110 137
KOKKU	2 713 824	2 413 357

LISA 19 MUUD ÄRIKULUD

	2005.	2004.
Kahjum põhivara müügist	0	22 892
Kahjum valuutakursi muutustest	9	158
Muud ärikulud	89 490	181 113
KOKKU	89 499	204 163

Juhataja /allkiri /



	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus kokku,sh:	- 1 659 633	- 424 671
Nõuded ostjate vastu	- 1 650 223	- 515 121
Muud lühiajalised nõuded	- 1 391	1 358
Tulevaste prioodide kulu	- 8 019	89 092
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus kokku, sh:	1 159 987	- 64 101
Võlad tarnijatele	895 919	-332 894
Maksuvõlad	85 012	321 884
Viitvõlad	179 056	75 111



**Audiitori järeldusotsus
OÜ Valley osanike koosolekule**

Oleme auditeerinud osaühing Valley 31.12.2005 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis näitab 2005. aasta majandustulemuseks 4'494'168 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2005 19'484'044 krooni. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhatuse kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Valley finantsseisundit seisuga 31. detsember 2005 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Pärnus, 07.juunil 2006.a.



Kalle Lahe
Vannutatud audiitor
OÜ Audiitorfirma Klea

2005.AASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ VALLEY vaba omakapital on 31.detsembril 2005.a järgmine :

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2005.aasta lõpuks	-	9 088 891
2005.a. aruandeaasta kasum	-	4 494 168
Kokku jaotamata kasumi :	-	13 583 059

VALLEY OÜ juhataja otsustas jaotada vaba omakapitali alljärgnevalt:

1.Netodividendidena väljamaksmiseks :	200 000
sh.1994-1999 majandusaastate jaotamata kasumi arvelt :	200 000

Järelejääv vaba omakapital summas 1 338 059 krooni jätta jaotamatta.

Juhataja /allkiri /



JUHATAJA ALLKIRI 2005. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ VALLEY 2005.a.majandusaasta aruande ,mis on kinnitatud juhataja poolt
05.juuni 2006. otsusega , allkirjastamine 05.juuni 2006.

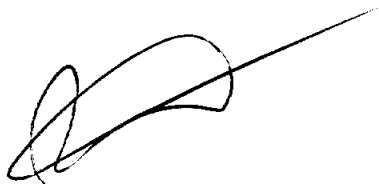
/kuupäev/

/allkiri/

Juhataja

Aadu Juhkentaal

Juhataja /allkiri /



OÜ VALLEY osanike nimekiri

Ees-ja Perekonnanimi	Aadress	isikukood	ühe osa suurus	omanik %
1.Aadu juhkentaal	Vändra, Jakobsoni 34	36206214210	400 000	100%

Juhataja /allkiri /

