

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009
aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Valley

registrikood: 10129841

tänavatalu nimi, Vihtra tee 1A
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Vändra alev
vald: Vändra vald (alev)
postisihthumber: 87701
maakond: Pärnu maakond

telefon: 372 4447780
faks: 372 4447781
e-posti aadress: info@valleytal.ee
veebilehe aadress: www.valleytal.ee

Sisukord

Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Kapitalirent	14
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 11 Osakapital	16
Lisa 12 Müügitulu	17
Lisa 13 Muud äritulud	18
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 16 Tööjõukulud	19
Lisa 17 Muud ärikulud	19
Lisa 18 Seotud osapooled	19
Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva	19

Tegevusaruanne

OÜ Valley põhitegevusaladeks on käsitaftingvaipade tootmine, vaipade ning kodutekstiili jae- ja hulgimüük.

2009 aasta möödus üldise majanduskriisi mõju all. Ettevõtete käibed langesid nii Eestis, Skandinaavias kui ka kõigis Euroopa riikides. Kriis puudutas otseselt ka OÜ Valley tegevust. Üldine majanduskriis sundis üle vaatama kogu ettevõtte kulude poole, eriti suurt tähelepanu pöörati tööjõukuludele.

2009 aastaks püstitatud peaesmärk, mitte jääda ettevõtte tegevusega aasta lõpuks kahjumisse, kahjuks ei täidetud, lõpetasime ettevõtte kahjumiga 832,5 tuhat krooni.

Oluliseks sündmuseks majandusaastal võib pidada 129,8 tuh. krooni väärtuses 1,2 ha maa soetamist, eesmärgiga tulevikus ettevõtte arendamiseks ja tootmise võimalikuks laiendamiseks.

Muude võimalike investeeringute tegemisel olime ettevaatlikud ja passiivsed.

OÜ Valley 2009.a müügitulu oli 28 633 tuhat krooni, mis vähenes aasta varasemaga võrreldes 36,4%.

Müügitulust moodustas:

48% - käsitaftingu vaipade tootmine ja müük

25% - hulgikaubandus

27% - jaekaubandus

Suurema osa müügitulust moodustas:

60% müük Euroopa Liidu riikidele

40% müük Eestis

Peamised finantssuhtarvud:

	2009	2008
Müügitulu (tuh kr)	28 633	45 022
Käibe kasv (%)	-36,4%	-4,2%
Brutokasumimäär	-2,86%	7,3%
Kasumi kasv (%)	-125,6%	26,0%
Puhasrentaablus	-2,9%	7,2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5,85	3,55
ROA	-2,98	10,0
ROE	-3,51	13,1

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2009 – müügitulu 2008) / müügitulu 2008*100
- Brutokasumimäär(%)= brutokasum / müügitulu*100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2009 – puhaskasum 2008) / puhaskasum 2008*100
- Puhasrentaablus (%) =puhaskasum / müügitulu*100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku* 100
- ROE (%) =puhaskasum / omakapital kokku *100

Töötajate keskmine arv majandusaastal oli 70 (arvestatud täistööajale) ja tööjõukulud kokku moodustasid 9,750 tuhat krooni. Võrreldes 2008 aastaga vähenesid tööjõukulud 16,8% võrra. Töötajate aasta keskmiseks töötasuks kujunes 104 068 krooni, mis võrreldes 2008 aastaga vähenes 1,9%. 2009 a. lõpuks töötas OÜ Valley's 66 inimest.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks:

2008. aasta majanduslangus tõenäoliselt mõjutab ka aastat 2010. Seega ei planeerita olulisi investeeringuid ja laenude võtmisi lähitulevikus.

Tööjõudu planeerime vähendada veel 10% võrra.

Eesmärgiks on tootearendus, mis hõlmab uute tooteideede teostamist kui ka olemasolevate toodete uuendamist ja täiustamist, et olla jätkuvalt konkurentsivõimelised.

Peaeesmärk 2010 aastaks on jõuda ettevõtte tegevusega aasta lõpuks kasumisse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Valley juhataja deklareerib oma vastutust 2009.a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab, et :

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Valley finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ Valley on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	154 808	81 905	2
Nõuded ja ettemaksed	3 535 244	5 655 409	3
Varud	16 390 900	17 608 016	5
Kokku käibevara	20 080 952	23 345 330	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 831 315	9 011 767	6
Kokku põhivara	7 831 315	9 011 767	
Kokku varad	27 912 267	32 357 097	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	589 865	894 489	8
Võlad ja ettemaksed	2 840 980	5 686 330	9
Kokku lühiajalised kohustused	3 430 845	6 580 819	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	779 397	1 041 730	8
Kokku pikaajalised kohustused	779 397	1 041 730	
Kokku kohustused	4 210 242	7 622 549	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	400 000	400 000	11
Kohustuslik reservkapital	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 094 548	21 042 820	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-832 523	3 251 728	
Kokku omakapital	23 702 025	24 734 548	
Kokku kohustused ja omakapital	27 912 267	32 357 097	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	28 632 997	45 022 249	12
Muud äritulud	62 362	186 016	13
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-204 819	995 378	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 070 655	-24 779 707	14
Mitmesugused tegevuskulud	-3 591 856	-4 516 478	15
Tööjõukulud	-9 750 561	-11 726 357	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 652 924	-1 705 125	6
Muud ärikulud	-95 091	-21 130	17
Ärikasum (-kahjum)	-670 547	3 454 846	
Finantstulud ja -kulud	-147 433	-184 353	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-817 980	3 270 493	
Tulumaks	-14 543	-18 765	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-832 523	3 251 728	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-670 547	3 454 846	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 652 924	1 705 125	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-29 687	-94 915	13,17
Kokku korrigeerimised	1 623 237	1 610 210	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 120 165	281 004	3
Varude muutus	1 217 116	-3 729 584	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 845 350	-202 174	9
Makstud intressid	-147 640	-186 150	
Makstud ettevõtte tulumaks	-14 543	-18 765	
Muud rahavood äritegevusest	207	1 797	
Kokku rahavood äritegevusest	1 282 645	1 211 184	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-260 647	-1 040 048	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	145 113	94 915	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-115 534	-945 133	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	8 779	319 997	8
Saadud laenude tagasimaksed	-543 597	-365 286	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-359 390	-490 419	7
Makstud dividendid	-200 000	-200 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 094 208	-735 708	
Kokku rahavood	72 903	-469 657	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	81 905	551 562	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	72 903	-469 657	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	154 808	81 905	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	400 000	40 000	21 242 820	21 682 820
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			3 251 728	3 251 728
Makstud dividendid			-200 000	-200 000
31.12.2008	400 000	40 000	24 294 548	24 734 548
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-832 523	-832 523
Makstud dividendid			-200 000	-200 000
31.12.2009	400 000	40 000	23 262 025	23 702 025

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ VALLEY 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Käesoleva aastaaruande põhjaruanded ja lisades olevad tabelid on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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 ja ettemaksed

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.

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 üldkulud jagatakse toodetele proportsionaalselt tootmismahust lähtudes.

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veokuludest.Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus, tootmise omahind või netorealiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 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 akumulieeritud 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 remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kuludesse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse põhivara amortiseerimine.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10 000

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-6%

Masinad ja seadmed 20-40%

Inventar 20-40%

Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirenti 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 tööeast lähtudes, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised 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 kuulavas 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.

Maksustamine

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 dividendide maksumääraga 21/79 (kuni 31.12.2008 kehtis maksumäär 21/79 ning kuni 31.12.2009 kehtis maksumäär 21/79).

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. 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 osutamise järel. Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	62 118	81 905
Arvelduskontod	92 690	
Kokku raha	154 808	81 905

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	3 518 730	5 592 627
Muud nõuded	678	11 031
Ettemaksed	15 836	51 751
Kokku Nõuded ja ettemaksed	3 535 244	5 655 409

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	3 198	3 177
Käibemaks	181 376	247 534
Üksikisiku tulumaks	90 008	172 081
Sotsiaalmaks	351 345	530 416
Kohustuslik kogumispension		17 028
Töötuskindlustusmaksed	30 761	10 730
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	656 688	980 966

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	5 166 136	4 968 994
Valmistoodang	3 131 453	3 336 273
Müügiks ostetud kaubad	8 059 120	9 289 657
Ettemaksed varude eest	34 191	13 092
Kokku varud	16 390 900	17 608 016

Varude inventuuri käigus kajastati varude ülejääke 990 935 krooni ja lao puudujääkide ning varude osalise kasutuskõlbmatuse tõttu kuludes 102 898 krooni väärtuses varusid.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007								
Soetusmaksumus	91 127	6 978 413	2 873 286	280 732	2 319 510	5 473 528	576 298	13 119 366
Akumuleeritud kulum		-610 249	-1 442 914	-146 519	-1 209 853	-2 799 286	-274 203	-3 683 738
Jääkmaksumus	91 127	6 368 164	1 430 372	134 213	1 109 657	2 674 242	302 095	9 435 628
Ostud ja parendused			278 601	53 832	750 431	1 082 864	198 400	1 281 264
Amortisatsioonikulu		-362 640	-568 630	-73 457	-564 417	-1 206 504	-135 981	-1 705 125
31.12.2008								
Soetusmaksumus	91 127	6 978 413	2 633 474	292 964	3 069 941	5 996 379	774 698	13 840 617
Akumuleeritud kulum		-972 889	-1 493 131	-178 376	-1 774 270	-3 445 777	-410 184	-4 828 850
Jääkmaksumus	91 127	6 005 524	1 140 343	114 588	1 295 671	2 550 602	364 514	9 011 767
Ostud ja parendused	129 801		385 000	47 200	25 896	458 096		587 897
Amortisatsioonikulu		-362 640	-527 066	-67 191	-537 027	-1 131 284	-159 000	-1 652 924
Müügid			-92 425	-4 480		-96 905	-18 520	-115 425
31.12.2009								
Soetusmaksumus	220 928	6 978 413	2 500 381	295 636	2 850 050	5 646 067	754 118	13 599 526
Akumuleeritud kulum		-1 335 529	-1 594 529	-205 519	-2 065 510	-3 865 558	-567 124	-5 768 211
Jääkmaksumus	220 928	5 642 884	905 852	90 117	784 540	1 780 509	186 994	7 831 315

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Masinad ja seadmed	124 533	94 915
Transpordivahendid	118 333	94 915
Arvutid ja arvutisüsteemid	6 200	
Muu materiaalne põhivara	20 580	
Kokku	145 113	94 915

Lisa 7 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank Liising	797 678	368 274	429 404	
Elion AS	8 353	8 353		
Kapitalirendikohustused kokku	806 031	376 627	429 404	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank Liising	821 151	342 226	478 925	
Elion AS	17 020	8 667	8 353	
Kapitalirendikohustused kokku	838 171	350 893	487 278	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	917 775	917 775
31.12.2008	1 124 728	1 124 728

OÜ Valley tasub kapitalirendi osamakseid ja intresse vastavalt liisingulepingu 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. Kapitalirendi korras soetatud vara väljaostumaksete tähtajad on 2010 ja 2012 aastal. Kapitalirendikohustused on Eesti kroonides ja intressimäärad on Euribor+1,55%;1,8%;3,6%.

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	8 779	8 779		
Lühiajalised laenud kokku	8 779	8 779		
Pikaajalised laenud				
Swedbank	554 452	204 459	349 993	
Pikaajalised laenud kokku	554 452	204 459	349 993	
Kapitalirendikohustused kokku	806 031	376 627	429 404	
Laenukohustused kokku	1 369 262	589 865	779 397	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	24 612	24 612		
Swedbank	295 385	295 385		
Lühiajalised laenud kokku	319 997	319 997		
Pikaajalised laenud				
Swedbank	778 051	223 599	554 452	
Pikaajalised laenud kokku	778 051	223 599	554 452	
Kapitalirendikohustused kokku	838 171	350 893	487 278	
Laenukohustused kokku	1 936 219	894 489	1 041 730	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Ehitised	Kokku
31.12.2009	5 734 010	5 734 010
31.12.2008	6 096 650	6 096 650

OÜ Valley-l on tähtajaga kuni 27.01.2011 avatud arvelduslaenu liimit summas

32 000 EUR, intressimääraga 5,5% ja tähtajaga 27.01.2011 summas 1 000 000 EEK, intressimääraga 6,5%. Pikaajalise laenu tagastamistähtaeg on 2012.aastal, intressimäär 2,666%.

Võlakohustuste intressikulu aruandeaastal oli 147 640 krooni (2008 aastal 186 150 krooni).

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 466 843	3 690 161	
Võlad töövõtjatele	657 940	912 140	10
Maksuvõlad	656 688	980 966	4
Muud võlad	1 503	3 063	
Saadud ettemaksed	13 006		
Dividendivõlad	45 000	100 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 840 980	5 686 330	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Netopalk	395 741	486 282
Puhkustasu reserv	179 662	330 557
Töötuskindlustusmaks	12 781	3 384
isiku tulumaks	67 253	82 350
kohustuslik kogumispension	2 503	9 567
Kokku võlad töövõtjatele	657 940	912 140

Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	400 000	400 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2009 oli 23 262 025 krooni ja 31.12.2008 oli 24 294 548 krooni.		
Bilansipäeva seisuga on omanikule võimalik dividendidena välja maksta 31.12.2009 seisuga 18 513 853 krooni (31.12.2008 oli 19 356 722 krooni).		
Dividendide välamaksmisel tuleks dividendidelt tasuda tulumaks 31.12.2009 seisuga 4 748 172 krooni (31.12.2008 oli 4 937 826 krooni).		
Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et vabast omakapitalist saaksid makstud dividendid ja dividendidena maksmisel kaasnev tulumaksukohustus		

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	5 373 311	11 270 936
Rootsi	3 148 755	2 985 098
Belgia	2 293 559	3 683 688
Saksamaa	1 762 296	1 746 687
Austria	1 108 547	668 587
Läti	891 277	783 990
Holland	778 483	1 970 591
Taani	775 202	1 981 439
Poola	544 390	126 184
Leedu	216 249	921 156
Eesti	11 640 651	18 774 403
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	28 532 720	44 912 759
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	90 021	109 490
Island	10 256	
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	100 277	109 490
Kokku müügitulu	28 632 997	45 022 249
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Vaipade tootmine	13 797 382	18 649 906
Vaipade ja muude majatarvete hulgimüük	6 445 784	14 236 637
Tekstiiltoodete hulgimüük	613 426	1 188 950
Tekstiiltööstus-, õmblus- ja kudumismasinate hulgimüük		135 364
Muude ehit.materjalide hulgimüük		37 041
Vaipade ja muude seina- ja põrandakatete jaemüük	5 788 152	7 633 016
Tekstiiltoodete jaemüük	1 333 114	2 113 157
Mööbli-, valgustite ja mujal liigitamata majatarvete jaemüük	578 557	1 009 339
Muude teenuste müük	76 582	18 839
Kokku müügitulu	28 632 997	45 022 249

Lisa 13 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Kasum materiaalse põhivara müügist	62 113	94 915
Kasum valuutakursi muutustest	98	3 451
Muud	151	87 650
Kokku muud äritulud	62 362	186 016

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	6 026 632	8 838 482
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	6 672 285	14 435 173
Energia	830 628	735 448
Elektrienergia	236 939	252 983
Soojusenergia	162 069	194 820
Kütus	431 620	287 645
Alltöövõtutööd	186 378	250 114
Muud	354 732	520 490
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	14 070 655	24 779 707

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Maarent	2 624	2 006
Üür ja rent	1 135 258	1 227 263
Mitmesugused bürookulud	81 938	109 318
Lähetuskulud	152 876	184 285
Remondikulud	479 326	595 126
Transporditeenused	339 257	525 026
Komisjonitasu	160 644	463 718
Pangateenused	124 718	160 118
Muud turustuskulud	369 800	199 126
Muud	745 415	1 050 492
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 591 856	4 516 478

Lisa 16 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	7 284 760	8 807 710
Sotsiaalmaksud	2 465 801	2 918 647
Kokku tööjõukulud	9 750 561	11 726 357
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	70	82

Lisa 17 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Kahjum materiaalse põhivara müügist	32 426	
Kahjum valuutakursi muutustest		1 475
Annetused mittetulundusorg.-le	10 000	3 000
Muud	52 665	16 655
Kokku muud ärikulud	95 091	21 130

Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	191 636	183 974

Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva

Veebruaris 2010 toimus OÜ Valley valmistoodangu laos varing. Lume raskuse tõttu kukkus laohoonel katus kokku, mille tõttu hävis hoone katus. Laohoones olev materjal sai kahjustada ligikaudu 26 000 krooni väärtuses, mis oli 31. detsembri 2009 seisuga kajastatud varudes.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Valley (registrikood: 10129841) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AADU JUHKENTAAL	Juhatuse liige	15.06.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Valley osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing Valley raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaütajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Osaühing Valley finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Vandeaudiitor Kalle Lahe
vandeaudiitor number 55
Audiitorfirma KLEA OÜ
tegevusluba number 18
Pärnu

15.06.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Valley (registrikood: 10129841) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALLE LAHE	Vandeaudiitor	15.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 094 548
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-832 523
Kokku	23 262 025
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 062 025
Kokku	23 262 025

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 094 548
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-832 523
Kokku	23 262 025
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 062 025
Kokku	23 262 025

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vaipade ja vaipkatete tootmine	13931	13797382	48.19%	Jah
Vaipade, mattide, seina-, põranda- ja aknakatete jaemüük	47531	5788152	20.21%	Ei
Mööbli, vaipade ja valgustite hulgimüük	46471	5555299	19.40%	Ei
Tekstiiltoodete jaemüük	47511	1333114	4.66%	Ei
Mujal liigitamata kodutarvete hulgimüük	46499	890485	3.11%	Ei
Kangaste, kodutekstiili ja õmblustarvete hulgimüük	46411	613426	2.14%	Ei
Mööbli ja valgustite jaemüük	47591	578557	2.02%	Ei
Ajutise tööjõu rent	78201	76582	0.27%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aadu Juhkental	36206214210	Eesti	400000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4447780
Faks	+372 4447781
Mobiiltelefon	+372 5055195
E-posti aadress	info@valleytal.ee
Veebilehe aadress	www.valleytal.ee