

28.06.2006

15

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Esta Leppik

Aruandeaasta algus:

01.01.2005

Aruandeaasta lõpp:

31.12.2005

Ärinimi :

AS Valingu Mõis

Registrikood:

10405063

Küla:

Valingu

Vald:

Saue

Postisihthnumber:

76603

Maakond:

Harjumaa

Telefon:

6044410

Faks:

6044210

Põhitegevusala:

põllumajandussaaduste tootmine

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

28.06.2006

2005. majandusaasta aruanne

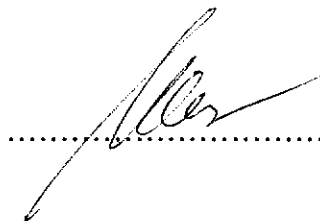
Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad.

Juhatus on koostanud 2005.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

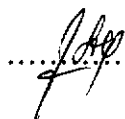
AS Valingu Mõis kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja audiitori järeldusotsusest.

2005. majandusaasta aruande kinnitas üldkoosolek mail 2006.aastal Valingul.

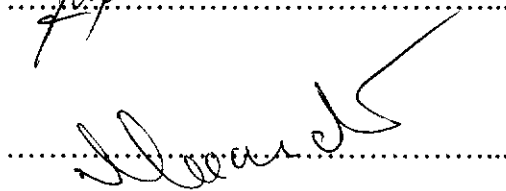
Urmas Maandi juhatusesimees



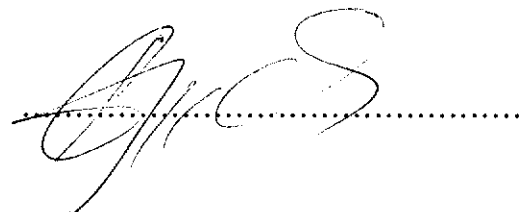
Jüri Lill nõukogu esimees



Agur Maandi nõukogu liige



Kai Koppel nõukogu liige



Harju maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

28.06.2006

Sisukord

Eessõna ja allkirjad	lk. 2
Sisukord	lk. 3
Tegevusaruanne	lk. 4
Juhatuse deklaratsioon	lk. 5
Bilanss	lk. 6
Kasumiaruanne	lk. 7
Rahavoogude aruanne	lk. 8
Omakapitali muutuste aruanne	lk. 9
Lisad	
Lisa 1 - Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	lk. 10
Lisa 2 - Raha	lk. 11
Lisa 3 - Nõuded ja ettemaksud	lk. 11
Lisa 4 - Varud	lk. 11
Lisa 5 - Kohustused	lk. 11
Lisa 6 - Materiaalse põhivara liikumine	lk. 12
Lisa 7 - Võlad tarnijatele	lk. 12
Lisa 8 - Võlad töövõtjatele	lk. 12
Lisa 9 - Maksuvõlad	lk. 13
Lisa 10 - Muud äritulud ja toetused	lk. 13
Lisa 11 - Muud võlad	lk. 13
Lisa 12 - Muud ärikulud	lk. 13
Lisa 13 - Müügitulu	lk. 13
Audiitori järeldusotsus	lk. 14
Kasumi jaotuse ettepanek	lk. 15

2005. majandusaasta tegevusaruanne

2005. majandusaasta aruanne on koostatud eesti kroonides, lähtutud on raamatupidamise seaduse raamatupidamisaruannete koostamise põhimõtetest. Kasutatakse kasumiaruande skeemi 1.

AS Valingu Mõis põhitegevusaladeks on loomakasvatus ja taimekasvatus. Seisuga 31.12.2005 oli aktsiaseltsil 201 lüpsilehma ja 34 põhikarja hulka arvatud poegimata mullikat, lisaks 216 noorlooma. 2005. aastal tootsime 1084 tonni piima ja 32 tonni liha. Piimatoodang lehma kohta oli 5473 kg, 2004. aastal 5494 kg. Ajutise maakasutuse ja rendilepingute alusel on aktsiaseltsil kasutada 766 ha maad. Loomakasvatuse jaoks varume põhisöödad ise. Aktsiaseltsi juhatus koosneb 1 liikmest (juhatuse esimees) ja nõukogu 3 liikmest. Nõukogu liikmed tasu ei saa. Juhatusesimehe 2005 aasta töötasu oli 84 000 krooni. Keskmine töötajate arv 2005. aastal oli 23 ning palkade kogusumma 1327800 krooni, millele lisanduvad sotsiaalmaksud 444 814 krooni.

Järgnevalt majandustegevust iseloomustavad tähtsamad suhtarvud:

	2005	2004
Müügitulu	5611563	4657992
Tulu kasv	20 %	38 %
Brutokasum	3028614	2642111
Brutokasumi määr	54 %	56,7 %
Puhaskasum	1458590	1065922
Kasumi kasv	36,8 %	61,4 %
Puhasrentaablus	21,1 %	18,6 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,2	3,3
Maksevalmiduse kordaja	2,1	1,2
Omakapitali võlasiduvus	0,16	0,17

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv % = (müügitulu 2005 – müügitulu 2004)/müügitulu 2004 x 100

Brutokasum = müügitulu – kauba- ja materjalikulud

Brutokasumimäär % = brutokasum/müügitulu x 100

Kasumi kasv % = (puhaskasum 2005 – puhaskasum 2004)/puhaskasum 2004 x 100

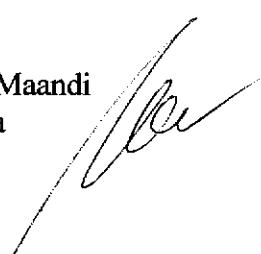
Puhasrentaablus % = puhaskasum / äritulud x 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Maksevalmiduse kordaja = raha / lühiajalised kohustused

Omakapitali võlasiduvus = kohustused / omakapital

Urmas Maandi
Juhataja



28.06.2006

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

Aktsiaseltsi juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

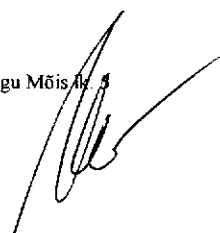
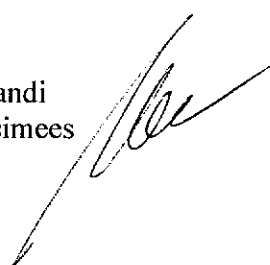
Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatus hinnangul on aktsiaselts Valingu Mõis jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005. majandusaasta aruande koostamise õigsust ja täielikkust.

08. mail 2006.aastal Valingul.

Urmas Maandi
Juhatusesimees



RAAMATUPIDAMISE BILANSS

SISSE TULNUD

	31.12.2005	Korrigeeritud 01.01.2006	Esialgne 31.12.2004
Aktiva (varad)			
1. KÄIBEVARA	3153566	2322019	2374835
1.1. Raha (2)	1607453	872596	872596
1.2. Nõuded ja ettemaksed (3)	424785	219868	272684
1.3. Varud (4)	1121328	1229555	1229555
2. PÕHIVARA	3221193	2624828	2624828
2.1. Materiaalne põhivara (6)	3221193	2624828	2624828
2.1.1. Ehitised (jääkmaksumuses)	368637	351548	351548
2.1.2. Maa	34300	34300	34300
2.1.3. Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)	1130275	715140	715140
2.1.4. Muu põhivara (jääkmaksumuses)	25981	23840	23840
2.2. Bioloogilised varad	1662000	1500000	1500000
2.2.1. Põhikari	1662000	1500000	1500000
Aktiva kokku	6374759	4946847	4999663
Passiva (kohustused ja omakapital)			
3. LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	774560	711809	711809
3.1. Võlakohustused	256292	168709	168709
3.1.1. Kapitalirendi lühiajaline osa (5)	256292	168709	168709
3.2. Võlad ja ettemaksed	518268	543100	543100
3.2.1. Võlad tarnijatele (7)	191687	285629	285629
3.2.2. Võlad töövõtjatele (8)	64410	58032	58032
puhkusekohustus	64410	58032	58032
3.2.3. Maksuvõlad (9)	172869	199439	199439
3.2.4. Muud võlad (11)	89302	0	0
4. PIKAAJALISED KOHUSTUSED (5)	138381	40083	40083
KOHUSTUSED KOKKU	912941	751892	751892
5. OMAKAPITAL	5461818	4194955	4247771
5.1. Aktsiakapital nimiväärtuses	437500	437500	437500
(märgitud aktsiate arv)	175	175	175
5.2. Reservid	43750	43750	43750
5.2.1. Kohustuslik reservkapital	43750	43750	43750
5.2.2. Jaotamata kasum	4980568	3713705	3766521
Passiva kokku	6374759	4946847	4999663

KASUMIARUANNE

Härje Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

	2005.a.	2004.a. 28.05.2006
ÄRITULUD kokku	6899622	5721417
1. Müügitulu (13)	5611563	4657992
taimekasvatuse toodangu müük	971252	387812
loomakasvatuse toodangu müük	4585517	4170152
muu müük	54794	100028
2. Toetused riigieelarvest (10)	1212845	809645
3. Muud äritulud (13)	21441	21885
4. Kasum bioloogilistelt varadelt kokku	53773	231895
Põllumajanduse lõpetamata tootmise jääkide muutus	-85000	-31500
Toodangu varude jääkide muutus		
taimekasvatuse toodang	-71575	167885
loomakasvatuse toodang	48348	9510
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus kokku (4)	-108227	145895
veisekasvatuse-põhikari	162000	78690
veisekasvatuse-noorkari	0	7310
Kasum bioloogilistelt varadelt (6)	162000	86000
ÄRIKULUD kokku	-5357886	-4600373
5. Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2582949	-2015881
6. Mitmesugused tegevuskulud	-573921	-635527
7. Tööjõu kulud kokku	-1778992	-1625271
palgakulu	-1327800	-1217431
sotsiaalmaksud	-444814	-407840
puhkuse reservi muutus	-6378	13500
8. Põhivara kulum ja väärtuse langus	-420392	-307408
9. Muud ärikulud (12)	-1632	-16286
ÄRIKASUM	1541736	1121044
10. Finantstulud	1703	564
11. Finantskulud	-47270	-42753
KASUM ENNE MAKSUSTAMIST	1496169	1078855
12. Tulumaks dividendidelt	-37579	-12933
13. Arvestuslik tulumaks	-16727	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	1441863	1065922

RAHAVOOGUDE ARUANNEHarju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

Kaudmeetod

2005

2004 8. uu. 2006

1. Rahavoog äritegevusest

Ärikasum	1541736	1121044
Põhivara kulum (5)	420392	307408
Kasum põhivara müügist	-21100	-15946
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-204917	2331
Varude muutus	108227	-145895
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-97559	9116
Makstud dividendi tulumaks	-37579	-12933
Makstud intressid	-47270	-42753
Kokku rahavoog äritegevusest	1661930	1222372

2. Rahavoog investeerimisest

Põhivara soetamine	-416807	-239157
Põhivara müük	21100	50000
Saadud intressid	1703	564
Kokku rahavoog investeerimistegevusest	-394004	-188593

3. Rahavoog finantseerimisest

Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-414069	-262629
Makstud dividendid	-119000	0
Kokku rahavoog finantseerimisest	-533069	-262629

Rahavoog kokku	734857	771150
Raha ja pangakontod aasta alguseks (1)	872596	101446
Raha ja pangakontod aasta lõpuks (1)	1607453	872596

28.06.2006

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aktiikapital	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata..... kasum	Kokku.....
Saldo 31.12.2003	437500	43750	0	2266299	2747549
Põhikarja ümberhindlus	0	0	0	434300	434300
Korrigeeritud saldo 31.12.03	437500	43750	0	2700599	3181849
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	1065922	1065922
Saldo 31.12.2004	437500	43750	0	3766521	4247771
Eelmiste perioodide kulu	0	0	0	-52816	-52816
Korrigeeritud saldo 1.01.2005	437500	43750	0	3713705	4194955
Dividendideks	0	0	0	-175000	-175000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	1441863	1441863
Saldo 31.12.2005	437500	43750	0	4980568	5461818

2005. majandusaasta aruande lisad

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

28.06.2006

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse nende tekkimise momendil. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsibi kohaselt Eesti heast raamatupidamise tavast lähtudes eesti kroonides. Arvestuspõhimõtted on kooskõlas raamatupidamise seaduses (3. peatükk) sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Nõuete ja kohustuste hindamine

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Lühiajalisi nõudeid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses ning kantakse kuluks kaalutud keskmise hinna meetodil.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ühiku kohta ja kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast, soetamisega otseselt seotud kulutustest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Edasine materiaalse põhivara kajastamine bilansis toimub soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes nende kasulikust tööeast.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevara ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Kasumiaruanne (tulude ja kulude arvestus)

Kasumiaruande koostamisel on lähtutud RTJ 2 lisas 2 toodud skeemist 1. Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsibist lähtudes.

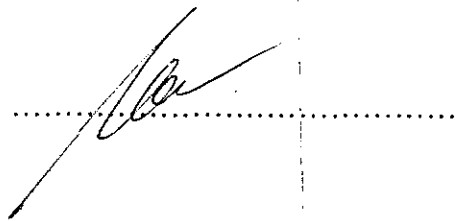
Reserve moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on AS Valingu Mõis moodustanud kohustusliku reservkapitali, mis lõppsummas moodustab 1/10 aktsiakapitalist

Korrigeerimised

2004.aasta bilanssi ja eelmiste perioodide kasumit on korrigeeritud bioloogiliste varade ümberhindlusest tulenevatest muutustest vastavalt RTJ nr. 7

Urmas Maandi
Juhataja



Lisa 2 – Raha

	2005	2004
Kassa	52766	22478
Hansapank	1554687	850118
Kokku	1607453	872596

28.06.2006

Lisa 3 – Nõuded ja ettemaksud

1. Nõuded ostjate vastu 423606 krooni, millest kõik on tänaseks laekunud
2. Maksuviiviste ettemaks 1179 krooni

KOKKU 424785

Lisa 4-Varud

	2005	2004	Muutus
1. Noorloomad	523908	475560	48348
2. Omatoodetud söödad	597420	668995	-71575
3. Lõpetamata taimekasv. toodang	0	85000	-85000
KOKKU	1121328	1229555	-108227

Lisa 5 – Kohustused

1. Kapitalirendi kohustused seisuga 31.12.2005.a. **394 673** krooni
sellest lühiajaline kohustus 256292
pikaajaline kohustus kuni 2009.a. 138381

Soetatud masinad

Masina nimetus	Soetusmaks umus	Kulum	Jääkmaksu- mus	Soetamise aasta	Intressi jääk
MTZ 952	254419	76326	178093	2003	2838
MTZ 82 EX	140000	77001	62999	2003	145
MTZ 82 EX	140000	77001	62999	2003	145
MTZ 952	199450	149587	49863	2002	0
LANDINI 135 TD	599950	99991	499959	2005	22727
Kokku	1333819	479906	853913	X	25855

Lisa 6

Materiaalse põhivara liikumine

Maarja Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
28.06.2006

	Kokku	Ehitised	Maa	Masinad ja seadmed	Muu mat.põhivara	Põhikari
Saldo 31.12.2004						
soetusmaksumuses	5963179	822261	34300	3544412	62206	1500000
akumuleeritud kulum	-3338351	-470713		-2829272	-38366	0
jääkväärtuses	2624828	351548	34300	715140	23840	1500000
Sissetulek	1016757	60000	0	786291	8466	162000
Põhivara väljaminek	-383145	0	0	-377636	-5509	0
Kulumi väljaminek	383145	0	0	377636	5509	0
<u>Majandusaasta kulum</u>	-420392	-42911	0	-371156	-6325	0
Saldo 31.12.2005						
soetusmaksumuses	6596791	882261	34300	3953067	65163	1662000
akumuleeritud kulum	-3375598	-513624	0	-2822792	-39182	0
jääkväärtuses	3221193	368637	34300	1130275	25981	1662000

Materiaalsed põhivara amortiseeritakse lineaarselt ja aasta
amortisatsioonimäärad on alljärgnevad:

Ehitised ja rajatised	5 - 10%
Masinad ja seadmed	20 - 30%
Muu mat.põhivara	20%

Materiaalne põhivara on vara, mida kasutatakse majandustegevuses
üle aasta ja mille väärtus on üle 5000 kr.

Lisa 7- Võlad tarnijatele

Võlad tarnijatele 191687 krooni, sealhulgas perioodi võlgnevused 102982 krooni ja tähtaja ületanud
võlgnevused 88705 krooni. Bilansipäevaks on võlgnevused tasutud.

Lisa 8 – Võlad töövõtjatele

Palgavõlg töövõtjatele on kuluks kantud puhkustasude reserv koos sotsiaalmaksuga 64410 krooni

SISSE TULNUD

28.06.2006

Lisa 9 – Maksuvõlad

31.12.2005

31.12.2004

Käibemaks	25009	47618
Sotsiaalmaks	67642	63968
Kinnipeetud tulumaks	46105	58914
Töötuskindlustus	2737	5060
Kogumispensioni maksed	1509	1213
Ettevõtte tulumaks	29368	12933
Maamaks	499	1145
Maksuviivis kokku	0	8588
Maksuvõlg kokku	172869	199439

Lisa 10 – Muud äritulud ja toetused

Veisekasvatuse toetus	330577	360368
Sõnnikuhoidlate toetus	391165	0
Ühtne pindalatoetus	491103	449277
Eelmiste aastate tulu	341	1839
Kasum põhivara müügist	21100	15946
Viivised	0	4100
Kokku	1234286	831530

Lisa 11-Muud võlad

Dividendi võlad	56000	0
Tagasimaksed PRIA-le	16575	0
Arvestuslik tulumaks	16727	0
Kokku	89302	0

Lisa 12 –Muud ärikulud

Maksuviivised	1632	9102
Vara väärtuse langus	0	7094
Eelmiste aastate kulu	0	90
Kokku	1632	16286

Lisa 13-Müügitulu

2005

2004

Piima realiseerimine	3937914	70 %	3714917	80 %
Veiseliha	647602	12 %	455234	10 %
Teravili	871333	16 %	353257	7 %
Teenustööd	79924	1 %	100029	2 %
Raps	74790	1 %	34555	1 %
Kokku	5611563	100 %	4657992	100 %

28.06.2006

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Aktsiaseltsi Valingu Mõis registrikood 10405063 omanikele
2005.majandusaasta raamatupidamise aastaaruande kohta

Oleme auditeerinud aktsiaseltsi Valingu Mõis 2005.majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5–13. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta. Sooritasime auditi kooskõlas audiitorkontrolli hea tava ja Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Audit on planeeritud ja sooritatud viisil, mis võimaldab 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 aktsiaseltsi Valingu Mõis finantsseisundit seisuga 31.12.2005.aastal bilansimahus 6374759 krooni ja siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ning rahavoogusid.

Sakus, 17.mail 2006.aastal

Juhataja – vannutatud audiitor
tunnistus nr.157, 14.05.1992



Kaja Riisenberg

28.06.2006

2005. majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

Jaotamata kasumi jääk	31.12.2005	3538705
Aruandeaasta puhaskasum		1441863
Dividendideks		-250000
Jaotamata kasumi jääk	31.12.2006	4730568

08. mail 2006. aastal Valingul

Urmas Maandi

Juhatusesimees