

VALLINN BALTIC AS
2005.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2005
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2005

Äriregistri kood 10462032

Aadress: Päikese pst.82-1, Tallinn 10913

Telefon: 6 593 205

Fax: 6 593 201

Elektronpost marina@vallin.ee

Interneti kodulehekülg www.vallin.ee

Põhitegevusala elektriala seadmete ja vahendite hulgimüük

Tegevjuht Tõnis Ots

Audiitor Helgo Äkke

Lisatud dokumendid
1. Audiitori järeldusotsus
2. Kasumi jaotamise ettepanek
3. Aktsionäride nimekiri

Tõnis

20. 07. 2006

SISUKORD:

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMARUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Konsolideeritud bilanss	5
Konsolideeritud kasumiaruanne	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali aruanne	8
Vallin Baltic AS bilanss	9
Vallin Baltic AS kasumiaruanne.....	10
Vallin Baltic AS rahavoogude aruanne.....	11
Vallin Baltic AS omakapitali aruanne.....	12
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	13
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	13
Lisa 1 Raha	16
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud.....	16
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	16
Lisa 4 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	16
Lisa 5 Muud lühiajalised nõuded	16
Lisa 6 Varud	16
Lisa 7 Lühiajalised laenud	16
Lisa 8 Kinnisvara investeeringud	17
Lisa 9 Pikaajalised finantsinvesteeringud	17
Lisa 10 Materiaalne põhivara	17
Lisa 11 Laenukohustused	17
Lisa 12 Võlad tarnijatele	17
Lisa 13 Maksuvõlad	17
Lisa 14 Dividendid.....	17
Lisa 15 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud	18
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2005.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE. 19.	

**AKTSIASELTS VALLIN BALTIC AS
2005.A. TEGEVUSARUANNE.**

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
20.07.2006

A/s VALLIN BALTIC AS oli kuni 19.12.2002.a. a/s VALLIN EESTI AS.

Vallin Baltic AS on mitmete üle maailma tuntud firmade esindaja ja maaletooja. Koostöös.....
nendega on ta välja töötanud toodete valiku, mis on olnud sobiv ja kvaliteetne, alguses Eesti
tarbijatele, aga nüüd ka Läti ja Leedu turule.

A/s VALLIN BALTIC AS põhitegevus on:

- I. Elektri-, gaasi-, vee- ja soojusarvestite müük
- II. Markeerimismaterjalide ja elektrihoituse seadmete hulgimüük
- III. Mõõtetrafode, jõutrafode ja eraldustrafode müük
- IV. Elektrikvaliteedi toodete hulgimüük
- V. Programmkellade, mõõtemuundurite hulgimüük

Seoses toodete nõudluse ja tarbijate hulga suurenemisega loodi Läti Vabariiki 2005.a.
veebruari algusest tütarettevõtte Vallin Baltic SIA, mis on juba esimesel aastal oma tegevusega
tõestanud otsuse õigsust.

2006.a. on projektis luua ka Leedu Vabariiki tütarettevõtte.

Vallin Baltic AS töötajate arv firmas oli 2005.a. 10 inimest, Vallin Baltic SIA töötajate arv
2005.a. oli 2 inimest ja 2006.a. on plaanis veel 2 inimest tööle võtta.

A/s Vallin Baltic AS juhatuses on üks liige ja aktsiaseltsi nõukogu on kolme liikmeline.

A/s nõukogu liikmetele tasu ei makstud.

Tegevdirektorile maksti 2005.a. töötasu EEK 312 000.- krooni. Teistele töötajatele maksti
töötasu kokku EEK 1 748 488.- krooni.

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
20. 07. 2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

VALLIN BALTIC AS juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on VALLIN BALTIC AS jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 01.juunil 2006.a

Tõnis Ots

juhatuse esimees



VALLIN BALTIC AS KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISBILANSSISSE TULNUD

01.jaanuar 2005.a. – 31.detsember 2005.a.

20.07.2006

	Lisa nr	Kroonides 31.12.2005.a.	01.01.2005.a.
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	1	1591504.-	-
Lühiajalised finantsinvesteeringud	2	74957.-	-
Nõuded ostjate vastu	3	7415128.-	-
Laekumata arved		7415128.-	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4	200480.-	-
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		183748.-	
Maksude ettemaksed		16732.-	
Muud lühiajalised nõuded	5	101864.-	-
Varud	6	5091712.-	-
Kaubad		5091712.-	
KÄIBEVARA KOKKU		14475645.-	-
PÕHIVARA			
Kinnisvarainvesteeringud	8	146000.-	-
Ettemaks pikaajaliseks finantsinvesteeringuks	9	82825.-	-
Materiaalne põhivara	10	2394827.-	-
PÕHIVARA KOKKU		2623652.-	-
AKTIVA KOKKU		17099297.-	-
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11	298432.-	-
Võlad tarnijatele	12	7595210.-	-
Maksuvõlad	13	1067312.-	-
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemasktud tulud	15	340202.-	-
Dividendivõlad	14	698344.-	-
Lühiajalised kohustused kokku		9999500.-	-
Pikaajalised laenud	11	1024928.-	-
KOHUSTUSED KOKKU		11024428.-	-
OMAKAPITAL			
Aktiivkapital		400000.-	-
Kohustuslik reservkapital		66576.-	-
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		3865822.-	-
Aruandeaasta kasum		1742471.-	-
KOKKU OMAKAPITAL		6074869.-	-
PASSIVA KOKKU		17099297.-	-

Tand

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

VALLIN BALTIC AS KONSOLIDEERITUD KASUMIARUANNE

20.07.2006

	Kroonides.....	
	31.12.2005.a.	31.12.2004.a.
Müügitulu	40231727.-	-
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-31613952.-	-
BRUTOKASUM	8617775.-	-
Turustuskulud	-1311026.-	-
Üldhalduskulud	-5534036.-	-
Muud äritulud	319423.-	-
Muud ärikulud	-314606.-	-
Äri kasum	1777530.-	-
Finantstulud ja -kulud		
muud intressi- ja finantstulud	6357.-	-
kasum –kahjum) valuutakursi muutustest	-23687.-	-
intressikulud	-4538.-	-
Finantstulud ja -kulud kokku	-21868.-	-
Kasum enne tulumaksustamist	1755662.-	-
Tulumaks	-13191.-	-
Aruandeaasta puhaskasum	1742471.-	-

Tand

VALLIN BALTIC AS 2005.A. KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNU

2005.a. Muutus Konsolideeritud 20.07.2006

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Kasum	1700829.-	41642.-	1742471.-
Materiaalse põhivara kulum	222698.-		222698.-
Nõuete muutus	117135.-	-4086322.-	-4203457.-
Varude muutus	768370.-	-2156428.-	-1388058.-
Tulevaste perioodide kulud	-10962.-	-73710.-	-84672.-
Maksude ettemaksed	206771.-	-1843.-	204928.-
Maksuvõlad	-234039.-	599254.-	365215.-
Tarnijatele maksmata arved	-869184.-	5301572.-	4432388.-
Viitvõlad	-31761.-	40541.-	8780.-
Aruandvad isikud	3970.-	-	3970.-
Ostjate ettemaksed	58245.-	-	58245.-
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	1932072.-	-376936.-	1553136.-

INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Tütarettevõtte osakud	-127805.-	44980.-	-82825.-
Väärtpaberitehingud	-38957.-	-	-38957.-
Põhivara	-810081.-	-	-810081.-
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-976843.-	44980.-	-931863.-

FINANTSEERIMISE RAHAVOOD

Makstud dividendid	-617447.-	-	-617447.-
Antud lühiajalised laenud	-256800.-	491800.-	235000.-
Lühiajalised laenud	63235.-	-	63235.-
Pikaajalised laenud	275763.-	-	275763.-
Lühiajalised finantsinvesteeringud	-146000.-	-	-146000.-
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-681249.-	-	-189449.-

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS

	273980.-	107734.-	381714.-
RAHA ALGJÄÄK	1209790.-		1209790.-
RAHA LÖPPJÄÄK	1483770.-	107734.-	1591504.-

Taudh

VALLIN BALTIC AS 2005.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Hariu Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

20. 07. 2006

VALLIN BALTIC AS 2005.a. omakapitali konsolideeritud muutuse aruanne:

	Aktsia- kapital	Kohustus- lik reserve- kapital	Eelm.per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.2004	400000.-	66576.-	1831047.-	2260712.-	4558335.-
Eelmise perioodi kasum			2260712.-	-2260712.-	
Makstud dividendid			-783784.-		
2004.a. kasum				1874490.-	
Seisuga 31.12.2004.a.	400000.-	66576.-	3307975.-	1874490.-	5649041.-
Seisuga 01.01.2005.a.	400000.-	66576.-	3307975.-	1874490.-	5649041.-
Eelmiste perioodide kasum			1874490.-	-1874490.-	
Makstud dividendid			-1316643.-		
2005.a. kasum				1700829.-	
Tütaretevõtte kasum				41642.-	
Seisuga 31.12.2005.a.	400000.-	66576.-	3865822.-	1742471.-	6074869.-

Vastavalt VALLIN BALTIC AS põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 400.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 1.600.000 krooni.

Aktsia nimiväärtus on 1000 krooni. Emiteeritud ja märgitud aktsiate arve on 400 tk.

2005.a. uusi aktsiaid ei emitteeritud.

Tõnu

VALLIN BALTIC AS RAAMATUPIDAMISBILANSS

01.jaanuar 2005.a. – 31.detsember 2005.a.

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNU

	Lisa nr	Kroonides 31.12.2005.a.	01.01.2005.a. 07. 2006
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	1	1483770.-	1209790.-
Lühiajalised finantsinvesteeringud	2	74957.-	36000.-
Nõuded ostjate vastu	3	3328806.-	3445941.-
Laekumata arved		3328806.-	3445941.-
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4	139534.-	335343.-
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		124645.-	113683.-
Maksude ettemaksed		14889.-	221660.-
Muud lühiajalised nõuded	5	87257.-	91227.-
Lühiajalised laenud	7	491800.-	235000.-
Varud	6	2888408.-	3656778.-
Kaubad		2888408.-	3656778.-
KÄIBEVARA KOKKU		8494532.-	9010079.-
PÕHIVARA			
Kinnisvarainvesteeringud	8	146000.-	-
Ettemaks pikaajaliseks finantsinvesteeringuks	9	82825.-	-
Tütarettevõtte osakud	9	44980.-	-
Materiaalne põhivara	10	2394827.-	1808291.-
PÕHIVARA KOKKU		2668632.-	1808291.-
AKTIVA KOKKU		11163164.-	10818370.-
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11	298432.-	235197.-
Võlad tarnijatele	12	2340514.-	3209698.-
Maksuvõlad	13	468058.-	702097.-
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemasktud tulud	15	299661.-	273172.-
Dividendivõlad	14	698344.-	-
Lühiajalised kohustused kokku		4105009.-	4420164.-
Pikaajalised laenud	11	1024928.-	749165.-
KOHUSTUSED KOKKU		5129937.-	5169329.-
OMAKAPITAL			
Aktiivkapital		400000.-	400000.-
Kohustuslik reservkapital		66576.-	66576.-
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		3865822.-	3307975.-
Aruandeaasta kasum		1700829.-	1874490.-
KOKKU OMAKAPITAL		6033227.-	5649041.-
PASSIVA KOKKU		11163164.-	10818370.-

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNU

20.07.2006

VALLIN BALTIC AS 2005.A. KASUMIARUANNE

	Kroonides	
	31.12.2005.a.	31.12.2004.a.....
Müügitulu	32654617.-	35294926.-
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	- 25348904.-	- 27008208.-
BRUTOKASUM	7305713.-	8286718.-
Turustuskulud	- 815438.-	- 500201.-
Üldhalduskulud	- 4827632.-	- 5785380.-
Muud äritulud	317693.-	37836.-
Muud ärikulud	-257638.-	-185679.-
Äri kasum	1722698.-	1853294.-
Finantstulud ja -kulud		
muud intressi- ja finantstulud	6393.-	14611.-
kasum –kahjum) valuutakursi muutustest	-22679.-	5736.-
intressikulud	-4583.-	-
Finantstulud ja –kulud kokku	-21869.-	20347.-
Kasum enne tulumaksustamist	1700829.-	1873641.-
Tulumaks		
Aruandeaasta puhaskasum	1700829.-	1873641.-

VALLIN BALTIC AS 2005.A. RAHAVOOGUDE ARUANNE

Harju Maakohus
Registriosakond

	2005.a.	2004.a. SE TULNUI
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		20.07.2006
Kasum	1700829.-	1874490.-
Materiaalse põhivara kulum	222698.-	147150.-
Nõuete muutus	117135.-	-475101.-
Varude muutus	768370.-	-1338443.-
Tulevaste perioodide kulud	-10962.-	22738.-
Maksude ettemaksed	206771.-	244467.-
Maksuvõlad	-234039.-	536169.-
Tarnijatele maksmata arved	-869184.-	783574.-
Võlad töövõtjatele	-31761.-	133229.-
Aruandvad isikud	3970.-	-91227.-
Ostjate ettemaksed	58245.-	-
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	1932072.-	1837046.-
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Tütarettevõtte osakud	-127805.-	-
Väärtpaberitehingud	-38957.-	-
Põhivara	-810081.-	-296599.-
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-976843.-	-296599.-
FINANTSEERIMISE RAHAVOOD		
Makstud dividendid	-617447.-	-783784.-
Antud lühiajalised laenud	-256800.-	-235000.-
Lühiajalised laenud	63235.-	-40106.-
Pikaajalised laenud	275763.-	-235197.-
Lühiajalised finantsinvesteeringud	-146000.-	-36000.-
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-681249.-	-1330087.-
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	273980.-	210360.-
RAHA ALGJÄÄK	1209790.-	999430.-
RAHA LÖPPJÄÄK	1483770.-	1209790.-

Tõuk

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
20.07.2006

VALLIN BALTIC AS 2005.a. omakapitali muutuse aruanne:

	Aksia- kapital	Kohustus- lik reserve- kapital	Eelm.per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.2004	400000.-	66576.-	1831047.-	2260712.-	4558335.-
Eelmise perioodi kasum			2260712.-	-2260712.-	
Makstud dividendid			-783784.-		
2004.a. kasum				1874490.-	
Seisuga 31.12.2004.a.	400000.-	66576.-	3307975.-	1874490.-	5649041.-
Seisuga 01.01.2005.a.	400000.-	66576.-	3307975.-	1874490.-	5649041.-
Eelmiste perioodide kasum			1874490.-	-1874490.-	
Makstud dividendid			-1316643.-		
2005.a. kasum				1700829.-	
Seisuga 31.12.2005.a.	400000.-	66576.-	3865822.-	1700829.-	6033227.-

Vastavalt VALLIN BALTIC AS põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 400.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 1.600.000 krooni.

Aksia nimiväärtus on 1000 krooni. Emiteeritud ja märgitud aktsiate arve on 400 tk.

2005.a. uusi aktsiaid ei emitteeritud.

Tonk

Raamatupidamise aastaruande lisadHärja Maakohus
Registriosakond**Raamatupidamise aastaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

SISSE TULNUD

20.07.2006

VALLIN BALTIC AS 2005.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mis on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Ema- ja tütarettevõtte finantsnäitajad on grupi raamatupidamise aastaaruandes konsolideeritud rida-realt. Ema- ja tütarettevõtte vaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõuded, kohustused, tulud, kulud ning realiseerimata kasumid ja kahjumid on elimineeritud.

2005.a. konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad Vallin Baltic AS (emaettevõtte) ja tema tütarettevõtte Vallin Baltiv SIA finantsnäitajad.

Vajadusel on tütarettevõtte arvestuspõhimõtteid muudetud vastavaks grupi arvestuspõhimõtetele. Tütarettevõtte kasumiaruande ja rahavoogude konverteerimisel Eesti kroonidesse kasutatakse aasta keskmist välisvaluuta kurssi. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse ümber Eesti kroonidesse 31.detsembril kehtinud Eesti panga ametliku noteeringu alusel. Aruannete ümberarvestusest tulenevad kursivahed kajastatakse omakapitalis.

Emaettevõtte konsolideerimata aruandes kajastatakse investeeringuid tütarettevõtetesse soetusmaksumuses.

Tütarettevõtted

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtete tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad ärühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Tõel

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korregeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused) 20.07.2006. 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 kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Faktooring on nõuete müük, kusjuures sõltuvalt faktooringlepingu tüübist on ostjal õigus teatud ja jooksul nõue müüjale tagasi müüa (regressiõigusega faktooring) või tagasimüügi õigus puudub ning kõik nõudega seotud riskid ja tulud lähevad ka sisuliselt üle müüjalt ostjale (regressiõigusega faktooring).

Regressiõigusega faktooring ut kajastatakse kui finantseerimistehingut (s.t. nõude tagatisel võetud laenu) ning nõuet kajastatakse bilansis kuni nõue on laekunud või regressiõigus aegunud.

Faktooringtehingust tekkinud faktooringkohustust kajastatakse analoogiliselt muudele võlakohustustele.

Regressiõigusega faktooringut kajastatakse kui nõude müüki. Kulu nõuete müügist kajastatakse kas finantskuluna või nõude allahindluse kuluna, sõltuvalt sellest, kas tehing tehti rahavoogude juhtimise või halbade nõuete riski maandamise eesmärgil.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügil omandatud nõudeid, kajastatakse korregeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kajastatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta maksumuses alates 20 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse arvele algselt tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Maad ei amortiseerita.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvara investeeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kajastata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud tehingutasusid.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kasnevaid kulusi.

Harju Maakohus

Registriesakond

SISSETÄLNUD

20.07.2006

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tuluna ja kuluna.

Tulu arvestus.

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, või juhul kui teenus osatatakse pikema perioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest. Reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsi suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

20.07.2006

AKTSIASELTS VALLIN BALTIC AS
2005.A. RAAMATUPIDAMISE KONSOLIDEERITUD AASTAARUANDE LISA**Lisa 1. Raha ja pangakontod:**

	31.12.2005.	31.12.2004
Sularaha kassas	18730.-	61225.-
Pangakontod:		
Hansapangas Eestis	1465040.-	1148565.-
Hansapangas Lätis	107734.-	-
Kokku	1591504.-	1209790.-

Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2005	31.12.2004
Aktsiad	38957.-	-
Osakud	36000.-	36000.-
Kokku	74957.-	36000.-

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu:

	31.12.2005	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved		
Vallin Baltic AS	2833482.-	3445941.-
Vallin Baltic SIA	4581646.-	-
Kokku	7415128.-	3445941.-

Vallin Baltic SIA võgnevus oli aastavahetuseks 495324.-
Ostjate tasumistähtajad on 10 kuni 90 päeva.

Lisa 4. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud:

Rendi ettemaks: EEK 124645.-

Vallin Baltic SIA tulevaste perioodide ettemaks on EEK 59103.-

Lisa 5. Muud lühiajalised nõuded

Muud lühiajalised nõuded summas EEK 87257.- on komandeeingute avansid ja jooksvateks väljaminekuteks mõeldud maksed ja EEK 14607.- on Vallin Baltic SIA lühiajalised nõuded.

Lisa 6. Varud

Aastainventuuride tulemusel puudujääke ei avastatud.

Vallin Baltic AS laojääk oli 31.detsembri seisuga EEK 2888408.- ja Vallin Baltic SIA laojääk oli EEK 4581646.-

Lisa 7. Lühiajalised laenud

Vallin Baltic AS andis 2005.a. Vallin Baltic SIA-le laenu EEK 491800.-

Lisa 8. Kinnisvara investeeringud.

2005.a. soetas Vallin Baltic AS kinnisvara EEK 146000.-

Lisa 9. Pikaajalised finantsinvesteeringud

Vallin Baltic AS aktsionärid otsustasid 2006.a. soetada tütarettevõtte Rootsi Kuningriik. SISSE TULNUD

2005.a. tehti ettemaks 50% summas EEK 82825.-

Jaauaris 2005.a. asutati Läti Vabariiki tütarettevõtte Vallin Baltic SIA, Vallin Baltic AS omandas osakud väärtuses 44980.- ja oli aastavahetusel 100% omanik.

Harju Maakohus
Registriosakond

20.07.2006

Lisa 10. Materiaalne põhivara.

Materiaalse põhivara jääkmaksumus 01.jaanuari seisuga oli EEK 1808291.-

2005.a. soetas Vallin Baltic AS kinnisvara ja põhivahendeid summas EEK 809 234.-

Akumuleeritud kulumit arvestati EEK 222 698.-

31.12.2005 seisuga oli materiaalse põhivara jääkmaksumus EEK 2 394 827.-

Lisa 11. Laenukohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2005.a.:

17.01.2003.a. võeti Hansapangast laen Vallin Baltic AS firmale ruumide väljaostmiseks lõpptähtajaga 25.11.2008.a., laenu jääk seisuga 31.12.2005 oli EEK 677 203.- krooni.

17.01.2005.a. võttis Vallin Baltic AS Hansapangast laenu kinnisvara ostuks tagastamise lõpptähtajaga 21.01.2015, laenu jääk seisuga 31.12.2005 oli EEK 575051.- krooni.

Hansapangast võetud arvelduskrediidi limiit on 500000.- lõpptähtajaga 12.04.2007.a.

Lisa 12. Võlad tarnijatele

Vallin Baltic AS võlad tarnijatele olid 31.12.2005.a. seisuga EEK 2 340 514.- krooni ja

Vallin Baltic SIA võlad tarnijatele olid 5 254 696.- krooni.

Hankeperiood on 30 päeva kuni 60 päeva.

Lisa 13. Maksuvõlad

	31.12.2005		01.01.2005	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaksu deposiitkonto			5993.-	
Käibemaks	5993.-	323221.-		490784.-
Sotsiaalmaksuvõlg		58794.-	200805.-	85022.-
Isiku tulumaks		58202.-		98383.-
Töötuskindlustus		3236.-		2683.-
Kohustuslik kogumispension		2500.-		2021.-
Intressid	2964.-		10130.-	
Ettevõtte tulumaks	4732.-	22105.-	4732.-	23204.-
Kokku:	13689.-	468058.-	221660.-	702097.-

Käibemaksu osas on võlgnevuseks detsembrikuu makse, mis tuleb tasuda 20.01.05.a. -ks

Lisa 14. Dividendid

2004.a. jaotamata kasumist otsustati 2005.a. maksta dividende EEK 1 000 000.- krooni.

Maksti välja EEK 469 259.- krooni. Väljamasmata dividende jäi EEK 530741.- krooni.

Tulumaksu osas arvestuslik jäi ülesse EEK 167 603.- krooni.

Tõnu

Lisa 15. Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

31.12.05 seisuga olid võlad töövõtjatele EEK 194 861.- krooni, tulevaste perioodide kohustused, EEK 46 555.-krooni.

Registriosakond

Ettemakstud tulevaste perioodide tulud EEK 58 244.- krooni.

SISSE TULNUD

20.07.2006

.....



**VALLIN BALTIC AS JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2005.A.
MAJANDUSAASTA ARUANDELE**

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNU

20.07.2006

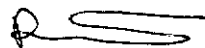
VALLIN BALTIC AS 2005.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride
üldkoosoleku poolt 29.juuni 2006, kinnitamine



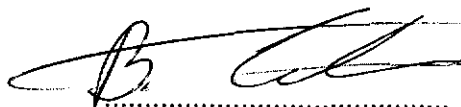
Juhatuse esimees
Tõnis Ots



Nõukogu esimees
Andres Olt



Nõukogu liige
Rait Kuri



Nõukogu liige
Brait Lelumees

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS VALLIN BALTIC AS AKTSIONÄRIDELE

Härje Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNU

Olen auditeerinud Vallin Baltic AS (edaspidi "emaettevõtte") 31. detsembril 2005 lõppenud majandusaasta kohta koostatud konsolideerimata raamatupidamise aastaaruannet ja Vallin Baltic AS konsolideerimisgrupi (edaspidi "kontsern") 31. detsembril 2005 lõppenud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet. Nimetatud aruanded on esitatud koos kajastamaks nii emaettevõtte kui ka kontserni finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. Aruannete õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang emaettevõtte konsolideerimata raamatupidamise aastaaruande ja kontserni konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta.

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

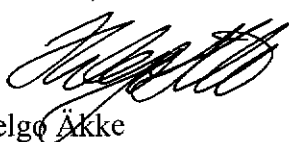
Emaettevõtte

Olen seisukohal, et ülalmainitud konsolideerimata raamatupidamise aastaaruanne mis näitab 2005. aasta finantstulemuseks 1 700 829 krooni kasumit ja bilansimahuks 11 163 164 krooni kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt emaettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2005 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Kontsern

Olen seisukohal, et ülalmainitud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne mis näitab 2005. aasta finantstulemuseks 1 742 471 krooni kasumit ja bilansimahuks 17 099 297 krooni kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt kontserni finantsseisundit seisuga 31. detsember 2005 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinnas, 31. mail 2006.a.



Helgo Äkke
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr. 266

VALLIN BALTIC AS 2005. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

VALLIN BALTIC AS MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

20. 07. 2006

VALLIN BALTIC AS 2005.a. puhaskasum oli EEK 1 700 829.- krooni, eelmiste perioodide jaotamata kasum oli EEK 3 865 822.- krooni. Kokku EEK 5 566 651.- krooni.

VALLIN BALTIC AS juhatus teeb ettepaneku maksta aktsionäridele jaotamata kasumist dividende summas EEK 1 000 000.- krooni.

Tond

VALLIN BALTIC AS 2005. A. MAJANDUSRASTA ARUANNE

Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
20. 07. 2006

VALLIN BALTIC AS (registrikood 10462032) AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI

Nimi	Isikukood	Elukoht	Aktsiate arve	Summa
Andres Olt	5305290172	Stockholm	240	240000.-
Tõnis Ots	35407160293	Tallinn	160	160000.-

Vallin Baltic AS juhatuse esimees
Tõnis Ots

Tõnis Ots

Tõnis Ots