

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010
aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

Äriühingu nimi : Vallin Holding OÜ

registri kood : 11469823

tänavä nimi : Mäepealse 2

linn: Tallinn

postiindeks: 12618

maakond: Harju maakond

telefon: 6 593 205

fax: 6 593 201

elektronpost: tonis@vallin.ee

veebilehe aadress : www.vallin.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Konsolideeritud bilanss	5
Konsolideeritud kasumiaruanne	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Lisad	
Lisa 1 arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Müügitulu	12
Lisa 3 Raha	12
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 5 varud	12
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringu	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Tütarettevõtted	13
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 10 Laenud	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Maksud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Emaettevõtte bilanss	15
Emaettevõtte kasumiaruanne	15
Emaettevõtte rahavoogude aruanne	16
Emaettevõtte omakapitali muutuste aruanne	16
Sõltumatu aruitori aruanne	17
Kasumi jaotamise ettepanek ja allkirjad	18



Tegevusaruanne

Vallin Holding OÜ asutati 2008.a., eesmärgiga muuta Vallin Baltic AS kontserni struktuuri. Vallin Holding OÜ koondab nüüdsest enda alla Vallin Baltic ASi ja Lätis, Leedus ning Rootsis asuvad tütarfirmad.

Tänaseks tegutsevad Vallin Holding OÜ firmad kõikides Balti riikides ja töötajaid on kokku 23. Vallin Baltic AS töötajate arv firmas oli 2010.a. 13 inimest, Vallin Baltic SIA töötajate arv 2010.a. oli 6 inimest, Vallin Baltic UAB töötajate arv oli 3 inimest ja Vallin Baltic AB-s oli 1 töötaja.

2010.a. asutati OÜ Enermatik, kelle peamiseks tegevuseks on sobiva veebikeskkonna väljaarendamine jaemüügi alustamiseks internetis. OÜ Enermatik plaanib avada energiasäästliku koduautomaatika toodete jaemüügi internetis alates 2011.a. II kvartalist.

Ettevõtte peakontor ja keskladu asuvad Tallinnas, väiksemad vahelaod on Riias ja Vilniuses. Vallin Holding OÜ ettevõtted on keskendunud mitmete mõõte-, elektri-, ohutus-, installatsiooni ja telekommunikatsioonivahendite ning –seadmete valdkonda kuuluvate tuntud kaubamärkide esindamisele ning nende toodete importimisele Balti riikidesse.

Vallin Holding OÜ ettevõtete põhitegevus on:

- I. Elektri-, gaasi-, vee- ja soojusarvestite müük
- II. Markeerimismaterjalide ja elektriohutuse seadmete hulgimüük
- III. Mõõtetrafode, jõutrafode ja eraldustafode müük
- IV. Elektrikvaliteedi toodete hulgimüük
- V. Programmkellade, mõõtemuundurite hulgimüük
- VI. Telekommunikatsiooni toodete hulgimüük

Vallin Holding OÜ juhatuses on kaks liiget. Osaühingul nõukogu ei ole. Juhatuse liikmetele tasu 2010.a. ei makstud.



Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Vallin Holding 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.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2010. ja aastaaruande koostamispäeva 30.06.2011. vahemikul.

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 OÜ Vallin Holding jätkuvalt tegutsev majandusüksus.
Juhatus kinnitab 2010.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Konsolideeritud bilanss

	Lisad	31.12.2010	31.12.2009
Raha	3	9 745 905	2 808 897
Lühiajalised finantsinvesteeringud		211 863	135 348
Nõuded ja ettemaksed	4	7 109 029	8 253 877
Varud	5	5 616 519	7 378 597
Käibevara kokku		22 683 316	18 576 719
Kinnisvarainvesteeringud	6	236 000	236 000
Materiaalne põhivara	7	1 629 739	1 289 391
Immateriaalne põhivara	9	3 700 443	3 646 925
Põhivara kokku		5 566 182	5 172 316
VARAD KOKKU		28 249 498	23 749 035
Laenukohustused	10	125 031	0
Võlad ja ettemaksed	11	11 193 091	11 734 469
Kohustused kokku		11 318 122	11 734 469
Vähemusosalus		14 012	11 196
Osakapital nimiväärtuses		360 000	360 000
Ülekurss		10 000 000	10 000 000
Reservkapital		105 032	89 703
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		-185 407	979 043
Aruandeaasta kasum (kahjum)		6 621 857	599 792
Realiseerumata kursivahed		15 882	-25 168
Emaettevõtte omanikele kuuluv omakapital		16 917 364	12 003 370
Omakapital kokku		16 931 376	12 014 566
Omakapital ja kohustused KOKKU		28 249 498	23 749 035

Taavi

Konsolideeritud kasumiaruanne

	Lisad	2010	2009
Müügitulu	2	88 996 581	57 015 681
Müüdnud kaupade kulu		67 240 012	43 037 418
Brutokasum		21 756 569	13 978 263
Turustuskulud		9 503 639	7 122 614
Üldhalduskulud		3 264 540	5 872 345
Muud äritulud		279 689	389 313
Muud ärikulud		1 655 280	629 345
Arikasum (-kahjum)		7 612 800	743 272
Finantstulud ja -kulud		-100 996	-79 455
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		7 511 804	663 817
Tulumaks		889 948	64 026
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		6 621 857	599 791
sh Emaettevõtja omanikeosa kasumist (kahjumist)		6 619 039	596 751
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)		2 817	3 040

Tamela

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	7 612 800	743 272
Amortisatsioon	269 698	192 310
Makstud tulumaks	-889 948	-64 026
Muud korrigeerimised	401 767	715 060
Äritegevusega seotud varade muutus	1 144 848	-2 817 147
Varude muutus	1 762 078	2 861 148
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-541 378	2 362 579
Kokku rahavood äritegevusest	9 759 865	3 993 196
Rahavood investeerimistegevusest		
Finantsinvesteeringute soetus	-76 515	0
Materiaalse põhivara soetus	-440 378	-71 702
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-516 893	-71 702
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud intressid ja finantstulud	34 360	48 599
Makstud dividende	-2 330 000	-1 305 703
Makstud intressid	-135 356	-128 054
Saadud laenud	125 031	-1 023 413
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 305 965	-2 408 571
Rahavood kokku	6 937 008	1 512 923
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 808 897	1 295 974
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 937 008	1 512 923
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 745 905	2 808 897

Tamela

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

	Aktsia- kapital	Ülekurss	Jaotamata kasum	Vähemus- osalus	Reserv- kapital	Real-mata kursivahed	Kokku omakapital
Seisuga 01.01.2009	360 000	10 000 000	2 284 746	15 875	12 863	-27 779	12 645 705
Makstud dividendid			-1 305 703				-1 305 703
Aruandeperioodi puhaskasum			599 792				599 792
Vähemusaluse muutus				-4 679			-4 679
Muutus					76 840	2 611	79 451
KOKKU seisuga 31.12.2009	360 000	10 000 000	1 578 835	11 196	89 703	-25 168	12 014 566
Makstud dividendid			-2 330 000				-2 330 000
Aruandeperioodi puhaskasum			6 621 857				6 621 857
Vähemusaluse muutus				2 816			2 816
Vigade paranduse mõju			565 759				565 759
Muutus					15 329	41 050	56 378
KOKKU seisuga 31.12.2010	360 000	10 000 000	6 436 451	14 012	105 032	15 882	16 931 376

Tamela

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vallin Holding 2010. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne (edaspidi 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

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

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase aritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Muud nõuded

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

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

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

Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).

Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku

Tondit

tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muud laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna. Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Firmaväärtus leitakse uue majandusüksuse omandamisel ostuhinna ja ostetud netovara õiglase väärtuse vahena. Tütarettevõtete omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse konsolideeritud aruandes immateriaalse varana.

Positiivset firmaväärtust loetakse määramata pikkusega kasuliku elueaga varaks ja sellest tulenevalt seda ei amortiseerita.

Firmaväärtuse väärtuse kontrollimiseks teostatakse igal bilansipäeval väärtuse test ning juhul kui kaetav väärtus osutub väiksemaks bilansiliselt jääkmaksumusest, hinnatakse firmaväärtuse bilansiline maksumus alla. Negatiivne firmaväärtus kajastatakse koheselt kasumiaruandes tuluna.

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 kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad.

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on tekkinud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna või sõltumatute ekspertide hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Tingimuslikuks kohustuseks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerimise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasiükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31.12.2007 kehtis maksumäär 22/78) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Tõnu

Lisa 2. Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes

Müügitulu /ettevõtted	2010	2009
Vallin Holding OU	50 000	0
Vallin Baltic AS /Eesti	63 713 559	33 687 129
Vallin Baltic SIA / Läti	20 739 933	18 995 989
Vallin Baltic UAB / Leedu	5 574 179	5 430 340
Vallin Baltic AB / Rootsi	291 467	131 100
Elimineeritud	-1 372 557	-1 228 877
Kokku	88 996 581	57 015 681

Lisa 3. Raha

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	46 349	89 512
Pangakontod	9 699 556	2 719 385
Raha kokku	9 745 905	2 808 897

Lisa 4. Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	6 470 810	7 621 382
Maksude ettemaksed	15 933	
Muud lühiajalised nõuded	622 286	632 495
Kokku	7 109 029	8 253 877

Lisa 5. Varud

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	5 616 519	7 333 560
Ettemaksud hankijatele	0	45 037
Varud kokku	5 616 519	7 378 597

Olulisi allahindlusi aruandeperioodil ei ole toimunud

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

Ettevõtte kajastab kinnisvarainvesteeringuid õiglase väärtuse meetodil. Aruandeperioodil ei ole soetatud ega müüdud kinnisvarainvesteeringuid.

Tand

	Maa ja ehitised	Muu põhivara	Kokku
Soetusmaksumus	1 663 000	1 069 015	2 732 015
Akumuleeritud kulum	-940 440	-502 124	-1 442 564
Jääkmaksumus	722 560	566 891	1 289 451
Põhivara soetus		440 378	440 378
Korrigeerimine	142 200		142 200
Akumuleeritud kulum	-133 040	-79 853	-269 698
Jääkmaksumus 31.12.2010	731 720	927 416	1 629 739

Lisa 8. Tütarettevõtete aktsiad ja osad

	Vallin Baltic AS	Vallin Baltic SIA	Vallin Baltic UAB*	Vallin Baltic AB	Enermatik OU
Asukoht	Eesti	Läti	Leedu	Rootsi	Eesti
Põhitegevusala	Hulgimüük	Hulgimüük	Hulgimüük	Hulgimüük	Jaemüük
Algsaldo aktsiad ja osad (tk)	4000	1	1	1	0
Aruandeaastal soetatud osad (tk)	0	0	0	0	1
Aktsiate ja osade arv 31.12.2010	4000	1	1	1	1
Soetusmaksumus 31.12.2010	10 360 000	439 559	45 334	167 375	40 000
Osalus % 31.12.2010	100%	99%	90%	100%	100%

Tütarettevõtte Enermatik OÜ asutas Vallin Holding OÜ 17.06.2010

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivarana kajastub ettevõtte bilansis tütarettevõtte Vallin Baltic AS soetamisel tekkinud firmaväärtus summas 3 646 925 krooni ja tütarettevõttes loodud pooleliolev müügitarkvara. Ettevõtte juhtkond teostas immateriaalse põhivara väärtuse testi kooskõlas RTJ 5-ga, mille tulemusel selgus, et firmaväärtuse allahindluseks põhjust ei ole.

Tamets

Lisa 10 Laenud

	Saldo 31.12.2010	Tagasimakse tähtaeg		Intressimäär
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	
Laenud finantsasutustelt	125 031	62 070	62 961	8%
Kokku	125 031	62 070	62 961	

Lisa 11. Võlad ja ettemaksed

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	9 319 136	7 874 450
Võlad töövõtjatele	369 079	288 941
Maksuvõlad (lisa 11)	1 003 936	574 055
Muud lühiajalised kohustused	500 940	2 997 023
Võlad ja ettemaksed kokku	11 193 091	11 734 469

Lisa 12 Maksude ettemaksed ja kohustused

Maksuvõlad /ettevõtted	2010	2009
Vallin Baltic AS /Eesti	638 330	367 709
Vallin Baltic SIA / Läti	359 074	181 343
Vallin Baltic UAB / Leedu	0	0
Vallin Baltic AB / Rootsi	6 532	25 003
Vallin Holding OÜ	0	
Kokku	1 003 936	574 055

Eesti residentide maksud	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Kohustus	Ettemaks	Kohustus
Maksuliik				
Ettevõtte tulumaks	0	8 927		25 226
Käibemaks	0	411 532		181 241
Üksikisiku tulumaks	0	72 992		50 311
Sotsiaalmaks	0	130 771		99 996
Töötuskindlustusmaks	0	11 535		10 762
Kogumispensionimaks	0	1 868		0
Maksude intressid	0	324		0
Muud maksude ettemaksed ja võlad		381		173
Ettemaksu konto	15 993		1 176	
Kokku	15 993	638 330	1 176	367 709

Taim OÜ

Vallin Holding OÜ (reg.nr.11469823) Konsolideeritud majandusaasta aruanne seisuga 31.12.2010

Lisa 13 Seotud osapooled

Juhatuse liikmete ja omanike ning muude seotud osapoolte vastu aruandeperioodil nõudeid ei olnud. Dividendikohustused aastaaruande seisuga olid 191 385 krooni. Muid kohustusi seotud osapoolte ees 31.12.2010 seisuga ei olnud. Juhatuse liikmetele Vallin Holding OÜ-st tasu makstud ei ole.

Emaettevõtte bilanss

	2010	2009
Raha	41 663	67 624
Nõuded ja ettemaksed	110 000	780 000
Käibevara kokku	151 663	847 624
Finantsinvesteeringud	11 052 268	11 012 268
Põhivara kokku	11 052 268	11 012 268
VARAD KOKKU	11 203 931	11 859 892
Lühiajalised kohustused	191 385	1 201 779
Pikaajalised kohustused	253 191	0
Kohustused kokku	444 576	1 201 779
Osakapital nimiväärtuses	360 000	360 000
Ülekurss	10 000 000	10 000 000
Kohustuslik reservkapital	36 000	36 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-2 012 063	-736 233
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 375 418	998 346
Omakapital kokku	10 759 355	10 658 113
Omakapital ja kohustused KOKKU	11 203 931	11 859 892

Emaettevõtte kasumiaruanne

	31.12.2010	31.12.2009
Müügitulu	50 000	
Müüdud kaupade kulu	0	
Brutokasum	50 000	
Turustuskulud	0	
Üldhalduskulud	4 633	1 654
Muud äritulud	0	
Muud ärikulud	0	
Arikasum (-kahjum)	45 367	-1 654
Finantstulud ja -kulud	2 330 051	1 000 000
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	2 375 418	998 346

Tond

Emaettevõtte rahavoogude aruanne

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	45 367	-1 791
Nõuete muutus	670 000	-680 000
Kohustuste muutus	-757 203	900 107
Kokku rahavood äritegevusest	-41 836	218 316
Rahavood finantseerimistegevusest		
Osakapitali sissemaks		0
Soetatud finantsinvesteeringud	-40 000	0
Saadud dividendid	2 385 875	0
Makstud dividendid	-2 330 000	-217 235
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	15 875	-217 235
Rahavood kokku	-25 961	1 081
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	67 624	66 543
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-25 961	1 081
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 663	67 624

Emaettevõtte korrigeeritud omakapitali muutuste aruanne

	Osa- kapital	Ülekurs	Jaotamata kasum	Reserv- kapital	Kokku Omakapital
Seisuga 01.01.2010	360 000	10 000 000	262 113	36 000	10 658 113
Korrigeeritud investeeringud			2 458 565		55 824
2010.a. kasum			2 375 418		2 375 418
Makstud dividendid			-2 330 000		-2 330 000
Seisuga 31.12.2010	360 000	10 000 000	2 766 096	36 000	13 162 096

Korrigeeritud omakapitali muutuste aruandes kajastatakse tütarettevõtte kapitaliosaluse meetodil.

Investeeringute soetusmaksumus	11 052 268
Investeeringute väärtus kapitaliosaluse meetodil	13 510 833
Korrigeerimine	2 458 565

Seisuga 31.12.2010 on bruto jaotuskõlbulik kasum 2 766 096

Tangh

Kasumi jaotamise ettepanek

Bruto jaotamiskõlblik kasum seisuga 31.12.2010.a. 2 766 096,-

Kokku jaotamiskõlblik kasum seisuga 31.12.2010.a. 2 766 096,-

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:
Dividendideks koos maksudega 2 766 096,-



Aastaruande allkirjad

Andres Olt
Juhatuse liige

30.06.2011
kuupäev


allkiri

Tõnis Ots
Juhatuse liige

30.06.2011
kuupäev


allkiri

Aruande elektroonilised kinnitused

Vallin Holding OÜ (registrikood: 11469823) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Marina Kosar	Sisestaja	28.09.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Vallin Holding OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Vallin Holding OÜ konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2010, konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet ja konsolideeritud rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 16, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Vallin Holding OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Priit Erikson

Vandeaudiitori number 303

Audiitorbüroo Erikson OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 208

Kase tee 5, Haabneeme, 74001 Viimsi vald, Harjumaa

28.09.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Vallin Holding OÜ (registrikood: 11469823) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT ERIKSON	Vandeaudiitor	28.09.2011

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	50000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Olt		Angsbergsvägen 54, 14142 Huddinge, Rootsi	216000 EEK
Tõnis Ots	35407160293	Tallinn, Harju maakond, Eesti	144000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6593205
Faks	+372 6593201
Mobiiltelefon	+372 5045179
E-posti aadress	tonis@vallin.ee
E-posti aadress	tonis@vallinbaltic.com
Veebilehe aadress	www.vallin.ee