

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2006
aruandeaasta lõpp: 31.12.2006
ärinimi: AS Samelin
registrikood: 10163298
tänav a nimi ja maja number: Kastani 48
linn: Tartu
postisihthnumber: 50410
telefon: 372 7420766
faks: 372 7420781
e-posti aadress: samelin@samelin.ee
veebilehe aadress: www.samelin.ee

TARTU MAJAKOJUS
REGISTRITÄTTOUD
EELNEVILANDUS

02.07.2007

28274368

Ed.

Leida Kikka

AS Samelin juhatuse esinaine



Tiiu Toots
Audiitor



SISUKORD

	lehekülg
AS Samelin 2006.a. tegevusaruanne	3 - 4
AS Samelin 2006.a. raamatupidamise aastaaruanne	
AS Samelin tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6 - 7
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11 - 18
AS Samelin juhatuse ja nõukogu allkirjad	19

Leida Kikka 
AS Samelin juhatuse esinaine

Tiiu Toots 
Audiitor

AS SAMELIN 2006.A. TEGEVUSARUANNE

AS-i Samelin põhitegevuseks on jalatsite ning jalatsidetailide tootmine ja müük.

Ettevõttes toodetakse väga erinevaid ja erinevate omadustega mudeleid. Näiteks, 2006.a. tootsime erinevate kaitseomadustega töö- ja turvajalatseid (saapaid ja kingi), tänavajalatseid (naiste-, meeste-, lastekingi ja -saapaid), matkasaapaid, suusasaapaid, vabaaja jalatseid, väikelastejalatseid, tantsukingi, ekspeditsioonisaapaid, susse, jalatsipealseid, pinsoleid (jalatsite sisetallad).

Samuti omab Samelin litsentsi Gore-Tex jalatsite tootmiseks.

Lisaks jalatsite tootmisele:

- osutame põhitegevusega seotud teenuseid, milleks on peamiselt tootmismaterjalide ja jalatsite transport ning tellijate jaoks uute mudelite väljatöötamine ja testimine;
- vahendame vähesel määral jalatsimaterjale;
- vahendame vähesel määral teiste tootjate mudeleid;
- müüme oma katlamajas toodetud soojusenergiat naabruses asuvatele ettevõtetele;
- vahendame kommunaalteenuseid;
- tegeleme toitlustamisega Samelini kohvik-sööklas;
- anname erinevaid ruume rendile.

2006.a. müügitulu oli 59,9 milj.kr. Kui võrrelda seda 2005.a. 52,3 milj.kr. müügituluga, oli kasv 7,5 milj.kr. ehk 14,4 %. Mõlemal aastal moodustas peamise osa müügitulust eksport, 2006.a oli see 54,1 milj.kr (90,4 % müügitulust) ja 2005.a. oli see 48,8 milj.kr (93,3 % müügitulust).

Müügitulu kasv ei olnud tingitud mitte tootmismahu kasvust, vaid sellest, et Samelin kasutab tootmises igal aastal järjest enam oma materjale. Kui varem müüs Samelin peamiselt tööjõudu, siis nüüd toimub üleminek täisteenuse osutamisele. See tähendab, et tellija toob meile ainult oma näidised või tellib Samelini näidiste alusel.

2006.a. kahjum oli 731 tuh.kr. Võrreldes seda 2005.a. 191 tuh.kr. kahjumiga, on kahjum suurenenud 539 tuh.kr.

2006.a. avaldas ettevõtte majandustulemusele kõige enam negatiivset mõju tööjõu puudus ja olemasoleva tööjõu madal kvalifikatsioon. Otsesed negatiivsed tagajärjed olid järgmised:

- ettevõtte ei suutnud õigeaegselt tellimusi täita ja maksis selle tõttu tellijatele trahve;
- ettevõtte ei suutnud tagada tellijate poolt nõutavat kvaliteeti ning oli sunnitud tagasi võtma mittekvaliteetsed tooted ja need oma kulul parandama või asendama;
- töötajate vähestest oskustest tingitud materjalide ebaotstarbekas kasutamine ning sellest tulenev materjalide ülekulu, eriti teisel poolaastal.

Tööjõu puuduse tõttu ostame allhanget teistest vabrikutest Eestis ja Lätis. Kõige rohkem ostame sisse õmblusteenust, aga ka jalatsite montaaži ja taldade valamist. 2006.a. ostsime allhanget üheteistkümnest erinevast vabrikust, kokku 4,4 milj.kr. väärtuses. Käesoleval ajal ostame allhanget viiest erinevast vabrikust.

2006.a. alustasime aktiivset tegevust kvalifitseeritud võõrtööjõu toomiseks ettevõttesse. Käesoleva aasta algusest töötavad Samelini õmblus- ja montaažiliinidel spetsialistid Ukrainast. Samuti oleme esitanud taotluse kvalifitseeritud õmblejate toomiseks Sri Lankalt.

Töötajate keskmine arv (s.h. lapsehoolduspuhkusel olijad) Samelinis oli 2006.a. 298 inimest. Nõukogu oli 3-liikmeline ja juhatus oli 3-liikmeline. Tööjõukulu (koos maksudega) oli 18,7 milj.kr., s.h. nõukogu liikmete tasud (koos maksudega) 122 tuh.kr. Juhatuse liikmetele juhatuses tööst 2006.a. tasu ei makstud.

2007 aastaks esitati Samelinile tellimusi 87,8 milj.kr. väärtuses. Kuna ettevõttes on endiselt terav kvalifitseeritud tööjõu puudus, võõrtööjõu sissetoomine on aeganõudev protsess ning allhanke ostmise võimalused on samuti piiratud (ka allhankijatel on probleeme piisava hulga tööjõu palkamisega), siis ei ole kõigi esitatud tellimuste vastuvõtmine võimalik ja 2007.a. reaalseks müügituluks prognoosime ca 66 milj.kr. Sellest ca 90 % tuleb endiselt ekspordist ning suuremad ekspordi sihtriigid on Norra, Soome ja Rootsi.

Lisaks jalatsite tootmisele tegeleme 2007.a. senisest enam ruumide rendile andmisega. Selle tegevuse eesmärk on kasutada Samelinile kuuluvat kinnisvara efektiivsemalt ja teenida ettevõttele lisatulu. Kuna tootmismahd ettevõttes on viimastel aastatel vähenenud, siis on ka vajadus tootmispinna järele vähenenud. Käesoleval ajal tegeleme kõigi ladude ja osade tootmisliinide ümberpaigutamisega. Vabanevad ruumid anname rendile.

2006.a. alustasime ettevõttes ISO 9001 standardile vastava kvaliteedijuhtimissüsteemi juurutamist. Käesoleva aasta 31. mail toimub ettevõttes eelaudit, mida viib läbi Bureau Veritas Eesti OÜ.

2006.a. lõpus sai ettevõtte pikaajase koostööpartneri Alfa Skofabrik A/S kaudu tellimuse Norra armeele saabaste tootmiseks 2007.a. Kuna nimetatud saapad peavad vastama NATO poolt kehtestatud standardile AQAP-120, siis oleme asunud ettevõttes juurutama ka seda standardit.

Samelini aktsiakapital on 1 920 000 krooni.

AS-i Samelin peamised finantssuhtarvud

	2006.a.	2005.a.
1. Puhasrentaablus (%)	-1,22	-0,36
2. Varade rentaablus ROA (%)	-3,06	-0,72
3. Omakapitali rentaablus ROE (%)	-13,85	-3,09
4. Maksevõime üldine tase (kordades)	1,44	1,41
5. Omakapital ühe aktsia kohta (kroonides)	274,80	322,87

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

1. Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
2. Varade rentaablus ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
3. Omakapitali rentaablus ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100
4. Maksevõime üldine tase (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
5. Omakapital ühe aktsia kohta (kroonides) = omakapital / aktsiate arv

Leida Kikka 
AS Samelin juhatuses esinaine

Tiiu Toots 
Audiitor

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab AS-i Samelin 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. AS-i Samelin raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestus-põhimõtted on Eesti hea raamatupidamise tava kohased;
2. AS-i Samelin raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. AS Samelin on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Leida Kikka
AS Samelin juhatuse esinaine



26.06.2007

Serafima Pogorelova
AS Samelin juhatuse liige



26.06.2007

Riina Vau
AS Samelin juhatuse liige



26.06.2007

AS SAMELIN
50410 TARTU KASTANI 48

ärireg. 10163298

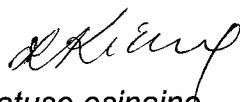
RAAMATUPIDAMISBILANSS
(kroonides)

AKTIVA (varad)	31.12.2006	31.12.2005	Lisa nr
KÄIBEVARA			
Raha	3 273	216 408	2
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	6 656 435	7 071 534	3; 16
Maksude ettemaksed	352 294	319 058	11
Muud lühiajalised nõuded	382	595	
Ettemaksed teenuste eest	43 966	49 342	
Kokku	7 053 077	7 440 529	
Varud			4
Tooraine ja materjalid	6 833 831	8 341 837	
Lõpetamata toodang	1 761 574	1 222 175	
Valmistoodang	4 468 086	4 472 209	
Müügiks ostetud kaubad	126 385	139 234	
Ettemaksed varude eest	9 345	16 234	
Kokku	13 199 221	14 191 689	
KÄIBEVARA KOKKU	20 255 571	21 848 626	
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara			5
Maa	398 613	398 613	
Ehitised (jääkmaksumuses)	1 365 835	1 663 175	
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)	1 616 535	2 355 036	
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)	261 416	314 302	
Kokku	3 642 399	4 731 126	
PÕHIVARA KOKKU	3 642 399	4 731 126	
AKTIVA KOKKU	23 897 970	26 579 752	

Leida Kikka 
AS Samelin juhatuse esinaine

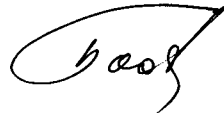
Tiiu Toots 
Audiitor

PASSIVA (kohustused ja omakapital)	31.12.2006	31.12.2005	Lisa nr
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused			
Lühiajalised pangalaenud	3 244 993	2 220 768	6
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil	821 506	849 189	7
Pikaajaliste kapitalirendikohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	172 698	377 762	7
Kokku	4 239 197	3 447 719	
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele	6 154 742	8 215 873	
Võlad töövõtjatele	1 024 059	1 371 978	
Maksuvõlad	2 043 918	2 106 384	11
Dividendivõlad	497 280	380 280	
Saadud ettemaksed	74 340	7 581	
Kokku	9 794 339	12 082 096	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	14 033 536	15 529 815	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised laenukohustused			
Pangalaenud	4 490 125	4 594 689	7
Kapitalirendi kohustused	98 187	256 109	8
Kokku	4 588 312	4 850 798	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	4 588 312	4 850 798	
KOHUSTUSED KOKKU	18 621 848	20 380 613	
OMAKAPITAL			
Aktiivkapital	1 920 000	1 920 000	
Kohustuslik reservkapital	192 000	192 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	3 895 139	4 278 550	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-731 017	-191 411	
OMAKAPITAL KOKKU	5 276 122	6 199 139	
PASSIVA KOKKU	23 897 970	26 579 752	

Leida Kikka 
AS Samelin juhatuse esinaine

7

Tiiu Toots
Audiitor



KASUMIARUANNE
(kroonides)

	2006	2005	Lisa nr
Müügitulu	59 884 713	52 348 687	10
Muud äritulud	15 531	8 975	
Valmis- ja lõpetamatatoodangu varude jääkide muutus	535 276	1 128 769	
Kaubad, toore, materjal, teenused	-36 729 420	-28 185 928	
Muud tegevuskulud	-3 369 555	-3 080 901	
Tööjõu kulud			
Palgakulu	-14 037 066	-15 069 871	
Sotsiaalmaksud	-4 685 841	-5 142 201	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 528 475	-1 583 481	5
Muud ärikulud	-388 242	-228 567	
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	-303 079	195 482	
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	-427 989	-386 949	
Muud finantstulud	50	56	
Kokku finantstulud ja -kulud	-427 939	-386 893	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	-731 017	-191 411	

Leida Kikka 
AS Samelin juhatuse esinaine

Tiiu Toots 
Audiitor

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kaudmeetod)
(kroonides)

	2006	2005	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	-303 079	195 482	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 528 475	1 583 481	5
Kasum põhivara müügist	-8 475	-22 569	
Äritegevusega seotud nõuete muutus	387 452	661 951	13
Varude muutus	992 468	-4 779 054	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-2 404 757	4 152 271	13
Makstud intressid	-427 989	-386 949	
Kokku rahavood äritegevusest	-235 905	1 404 613	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	-439 748	-763 621	5
Materiaalse põhivara müük	8 475	62 670	
Saadud intressid	50	56	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-431 223	-700 895	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 724 225	695 047	
Laenude tagasimaksed	-832 247	-789 289	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-362 986	-311 803	
Makstud dividendid	-75 000	-127 860	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	453 992	-533 905	
Rahavood kokku	-213 135	169 813	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	216 408	46 595	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-213 135	169 813	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 273	216 408	

Leida Kikka
AS Samelin juhatuse esinaine



Tiiu Toots
Audiitor



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

	Aktiivkapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	1 920 000	192 000	5 033 282	-562 732	6 582 550
2004.a. puhaskasum			-562 732	562 732	0
Makstud dividendid			-192 000		-192 000
2005.a puhaskasum				-191 411	-191 411
Saldo 31.12.2005	1 920 000	192 000	4 278 550	-191 411	6 199 139
2005.a. puhaskasum			-191 411	191 411	0
Makstud dividendid			-192 000		-192 000
2006.a puhaskasum				-731 017	-731 017
Saldo 31.12.2006	1 920 000	192 000	3 895 139	-731 017	5 276 122

Leida Kikka
AS Samelin juhatuse esinaine

Tiiu Toots
Auditor

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

AS-i Samelin 2006.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamise tava kohaselt. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamiseks on ettevõtte varade ja kohustuste saldod inventeeritud.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Kõik bilansipäeval (31.detsembr 2006.a.) välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustused (raha, nõuded ja võlakohustused) on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Lisa 2. Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit). Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste pangalaenude kirjel.

	(kroonides)	
	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	45	2 519
Pangakontod	3 228	213 889
Kokku	3 273	216 408

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu on hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Ostjatelt laekumata arvete summa on 2006.a. bilansis vähenenud 415 099 krooni võrreldes 2005.a. bilansiga.

Lisa 4. 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 kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuludes kajastamisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

2006.a. bilansis on võrreldes 2005.a. bilansiga tooraine ja materjalide summa vähenenud 1 508 006 krooni, lõpetamata toodangu summa on suurenenud 539 399 krooni ning valmistoodangu summa on jäänud sisuliselt samaks (vähenenud 4 123 krooni).

Lisa 5. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 krooni, v.a. kontorimööbel ja -sisustus.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 krooni, kajastatakse väheväärtusliku varana varude koosseisus.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Soetusmaksumusest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

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

Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Põhivara, v.a. maa, soetusmaksumust amortiseeritakse kasutades alljärgnevaid amortisatsiooninorme:

ehitised – 8% aastas,

masinad, seadmed ja muu materiaalne põhivara – 20% aastas.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõplikul eemaldamisel kasutusest.

2006.a. on materiaalset põhivara soetatud ja rekonstrueeritud kokku 439 748 krooni väärtuses. 2005.a. soetati ja rekonstrueeriti materiaalset põhivara kokku 763 621 krooni väärtuses.

Materiaalse põhivara liikumine 2006.a.

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Masinad, seadmed	Muu põhivara	Kokku
Soetusmaksumus					
algsaldo 31.12.2005	398 613	4 193 046	7 616 988	1 226 013	13 434 660
soetamine		16 344	285 381	115 731	417 456
rekonstrueerimine		22 292			22 292
müük			-4 000		-4 000
mahakandmine			-100	-41 356	-41 456
lõppsaldo 31.12.2006	398 613	4 231 682	7 898 269	1 300 388	13 828 952
Akumuleeritud kulum					
algsaldo 31.12.2005		2 529 871	5 261 952	911 711	8 703 534
arvestatud kulum		335 976	1 023 882	167 909	1 527 767
müük			-4 000		-4 000
mahakandmine			-100	-40 648	-40 748
lõppsaldo 31.12.2006		2 865 847	6 281 734	1 038 972	10 186 553
Jääkväärtus					
31.12.2005	398 613	1 663 175	2 355 036	314 302	4 731 126
31.12.2006	398 613	1 365 835	1 616 535	261 416	3 642 399

Materiaalse põhivara liikumine 2005.a.

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Masinad, seadmed	Muu põhivara	Kokku
Soetusmaksumus					
algsaldo 31.12.2004	398 613	4 193 046	7 031 132	1 164 736	12 787 527
soetamine			642 168	121 453	763 621
müük			-51 177		-51 177
mahakandmine			-5 135	-60 176	-65 311
lõppsaldo 31.12.2005	398 613	4 193 046	7 616 988	1 226 013	13 434 660
Akumuleeritud kulum					
algsaldo 31.12.2004		2 193 571	4 198 403	804 465	7 196 439
arvestatud kulum		336 300	1 079 759	163 896	1 579 955
müük			-11 075		-11 075
mahakandmine			- 5 135	-56 650	-61 785
lõppsaldo 31.12.2005		2 529 871	5 261 952	911 711	8 703 534
Jääkväärtus					
31.12.2004	398 613	1 999 475	2 832 729	360 271	5 591 088
31.12.2005	398 613	1 663 175	2 355 036	314 302	4 731 126

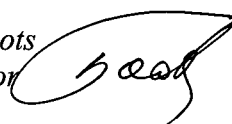
Leida Kikka

AS Samelin juhatuse esinaine



Tiiu Toots

Auditiitor



Lisa 6. Lühiajalised laenukohustused

Laenukohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

2006.a. ei muudetud Hansapangast võetud arvelduskrediidi limiiti ega intressimäära.

31.detsembri 2006.a. seisuga oli arvelduskrediidi limiit 3 000 000 krooni, intressimäär oli 4,75 % aastas. 31.detsembri 2006.a. seisuga oli arvelduskrediidi tegelikult kasutuses olev summa 2 444 993 krooni.

31.detsembri 2005.a. seisuga oli arvelduskrediidi limiit 3 000 000 krooni, intressimäär oli 4,75% aastas. 31.detsembri 2005.a. seisuga oli arvelduskrediidi tegelikult kasutuses olev summa 2 220 768 krooni.

2006.a. võeti Hansapangast 800 000 kr. lühiajalist laenu käibevahendite finantseerimiseks, intressimääraga 5 % aastas. Laenusumma tagasimakse tähtaeg oli 15.12.2006. Hiljem laenu tagasimakse tähtaega pikendati ning intressimäära tõsteti.

31. detsembri 2006.a. seisuga oli Samelini käsutuses lühiajalist laenu summas 800 000 kr., intressimääraga 5,3 % aastas ja tagasimakse tähtajaga 01.06.2007.a.

Lisa 7. Pikaajalised laenukohustused

Hansapangast võetud investeerimislaenu suurendati 2006.a. 700 000 krooni võrra. Juurde võetud laenulimiit liideti olemasolevale investeerimislaenu jäägile, intressimäära alandati 0,5 % võrra ning maksetähtaega pikendati ühe aasta võrra.

31. detsembri 2006.a. seisuga oli investeerimislaenu intressimäär aastas: Euro 6 kuu Euribor + 1,6 %.

31. detsembri 2005.a. seisuga oli investeerimislaenu intressimäär aastas: Euro 6 kuu Euribor + 2,1 %.

Kapitalirendikohustusi aruandeperioodil juurde ei võetud.

(kroonides)

Seisuga 31.12.2006	Intressi- määr aastas	Laenu saldo	sh. pikaajaline osa	sh. lühiajaline osa	Maksetähtaeg (aasta)
Investeerimislaen	4,99 %	5 311 631	4 490 125	821 506	2012
Kapitalirendi- kohustused	6,22 %	270 885	98 187	172 698	2006 - 2009

(kroonides)

Seisuga 31.12.2005	Intressi- määr aastas	Laenu saldo	sh. pikaajaline osa	sh. lühiajaline osa	Maksetähtaeg (aasta)
Investeerimislaen	4,26 %	5 443 878	4 594 689	849 189	2011
Kapitalirendi- kohustused	6,22 %	633 871	256 109	377 762	2006 - 2009

Leida Kikka
AS Samelin juhatuse esinaine

Tiiu Toots
Audiitor

Lisa 8. Kapitalirent

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

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

AS Samelin rendib kapitalirendi tingimuste kohaselt järgmisi varasid:

(kroonides)			
Seisuga 31.12.2006	Masinad ja seadmed	Maa	Kokku
Soetusmaksumus	721 647	398 613	1 120 260
Akumuleeritud kulum	582 124		582 124
Jääkväärtus	139 523	398 613	538 136

(kroonides)			
Seisuga 31.12.2005	Masinad ja seadmed	Maa	Kokku
Soetusmaksumus	1 706 482	398 613	2 105 095
Akumuleeritud kulum	1 290 960		1 290 960
Jääkväärtus	415 522	398 613	814 135

Lisa 9. Kasutusrent

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

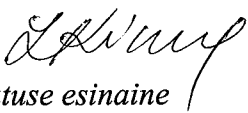
AS Samelin tasus kasutusrendimakseid kokku:

- 2006.a. 382 208 krooni;
- 2005.a. 427 897 krooni.

Lisa 10. Müügitulu

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Leida Kikka 
AS Samelin juhatuse esinaine

Tiiu Toots 
Audiitor

AS Samelin müügitulu oli:

- 2006.a. 59 884 713 krooni, sellest 54 133 586 krooni ehk 90,4 % moodustas eksport;
- 2005.a. 52 348 687 krooni, sellest 48 859 428 krooni ehk 93,3 % moodustas eksport.

Müügitulu geograafiliste piirkondade kaupa

(kroonides)

Riik	2006.a.		2005.a.	
	Summa	% müügitulust	Summa	% müügitulust
Norra	28 437 028	47,5	15 040 101	28,7
Soome	13 838 619	23,1	13 237 729	25,3
Rootsi	7 149 655	11,9	12 546 923	24,0
Eesti	5 751 127	9,6	3 489 259	6,7
Inglismaa	3 724 570	6,2	5 632 805	10,8
Taani	793 002	1,3	2 066 481	3,9
Läti	126 797	0,2	200 285	0,4
Venemaa	63 916	0,1	135 104	0,3
Kokku	59 884 713	100	52 348 687	100

Müügitulu tegevusalade kaupa

(kroonides)

Tegevusala	2006.a.	2005.a.
Toodangu, tööstusteenuste ja materjalide müük	58 342 331	50 810 962
Ostetud kaupade müük	84 803	185 367
Kommunaalteenuste müük	650 374	591 180
Toitlustamine	807 205	761 178
Kokku	59 884 713	52 348 687

Lisa 11. Maksud

(kroonides)

Maksu liik	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	352 294		319 058	
Erisoodustuste tulumaks		26 787		798
Kinnipeetud tulumaks		302 935		293 999
Sotsiaalmaks		1 588 049		1 668 607
Sotsiaalmaksu viivis		89 546		100 098
Töötuskindlustus		20 475		26 777
Kohustusliku kogumispensioni maksed		16 125		16 105
KOKKU	352 294	2 043 917	319 058	2 106 384

Leida Kikka

AS Samelin juhatuse esinaine

Tiiu Toots
Audiitor

Lisa 12. Panditud varad

AS-le Samelin kuuluval kinnistul asukohaga Tartus, Kastani 48 on hüpoteegid Eesti Vabariigi ja Hansapanga kasuks. Kinnistu bilansiline jääkmaksumus on 1 764 448 krooni.

AS Samelin vallasvarale on kommertspant Hansapanga kasuks summas 4 000 000 krooni (seoses Hansapangast võetud laenudega).

Lisa 13. Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil.

Järgnevas tabelis on ülevaade rahavoogude aruandes esitatud äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutustest. Muutused ei sisalda nõuete ja kohustuste muutusi dividendidest, intressidest, laenudest ja kapitalirendi kohustustest.

	(kroonides)	
	31.12.2006	31.12.2005
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku, sh:	387 452	661 951
Nõuded ostjate vastu	415 099	795 940
Maksude ettemaksed	-33 236	-127 958
Muud lühiajalised nõuded	213	4 659
Ettemaksed teenuste eest	5 376	-10 690
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku, sh:	-2 404 757	4 152 271
Võlad tarnijatele	-2 061 131	3 569 303
Võlad töövõtjatele	-347 919	-99 886
Maksuvõlad	-62 466	675 352
Muud võlad	66 759	7 502

Lisa 14. Tehingud seotud osapooltega

AS Samelin aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. AS-i Samelin nõukogu liige Jüri Kikka. Jüri Kikka on OÜ Revion osanik.
2. AS-i Samelin juhatuse esinaine Leida Kikka. Leida Kikka on Soleest OÜ osanik.

Tehingutes eespool nimetatud osapooltega on kasutatud turuhindu.

AS Samelin on 2006.a. osutanud teenuseid (peamiselt elektri edasimüük) ja müünud materjale alljärgnevatele seotud osapooltele:

	(kroonides)	
	2006.a.	2005.a.
OÜ Revion	28 947	28 298
Soleest OÜ	89 116	91 024

Leida Kikka
AS Samelin juhatuse esinaine

Tiiu Toots
Audiitor

Saldod seotud osapooltega on:

	(kroonides)	
	31.12.2006	31.12.2005
OÜ Revion	3 028	3 387
Soleest OÜ	21 049	11 227

Lisa 15. Summa, mida on võimalik bilansipäeva seisuga omanikele dividendidena välja maksta

Bilansipäeva seisuga on jaotamisele kuuluv vaba kasum kokku 3 164 122 kr.

Aastatel 1994-1999 lõppenud majandusaastate puhaskasumist on võimalik välja maksta dividende 853 255 kr. Selle summa pealt ei tule maksta tulumaksu, kuna tulumaks on tasutud eelnevatel perioodidel.

Alates 2000 aastast lõppenud majandusaastate puhaskasumist on võimalik välja maksta dividende 1 802 476 kr., millelt tuleb tasuda tulumaks 508 391 kr.

Lisa 16. Sündmused pärast bilansipäeva

Bilansi rida "Nõuded ostjate vastu" sisaldab firmalt Murmar Phipps Ltd laekumata arveid summas 1 508 679 kr. 2007.a. esimesel poolel toimunud võla sissenõudmise tulemusel on selgunud, et nimetatud võlg on lootusetu ja tuleb kanda maha. 2007.a. 5. juunil pakkus Murmar Phipps Ltd võla katteks Samelinile tootmismaterjale summas 800 000 kr. ja tootmisseedmeid summas 700 000 kr.

Samelin nõustus pakkumisega ning 2007.a. juuni kuus kanname maha Murmar Phipps Ltd võla 1 508 679 kr. ning samas võtame arvele tootmismaterjalid ning –seedmed kokku summas 1 500 000 kr.

Leida Kikka
AS Samelin juhatuse esinaine

Tiiu Toots
Audiitor

**Aktsiaselts SAMELIN on koostanud 2006.a. majandusaasta aruande.
Majandusaasta aruanne koosneb raamatupidamise aastaaruandest,
tegevusaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.**

Kinnitame 2006.a. majandusaasta aruande:

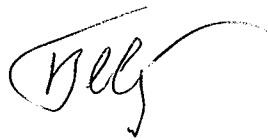
Kuupäev

Leida Kikka
Tegevdirektor
Juhatuse esinaine



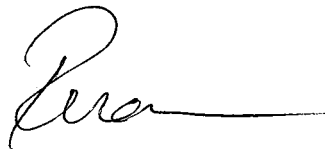
29.06.2007

Serafima Pogorelova
Juhatuse liige



29.06.2007

Riina Vau
Finantsdirektor
Juhatuse liige



29.06.2007

Aivar Leismann
Nõukogu esimees



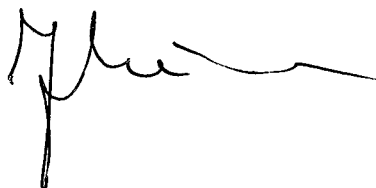
29.06.2007

Tiina Leismann
Nõukogu liige



29.06.2007

Jüri Kikka
Nõukogu liige



29.06.2007

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS AS SAMELIN AKTSIONÄRIDELE

Olen auditeerinud AS Samelin 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamise eest on vastutav ettevõtte juhtkond. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja teostatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes toodud arvnäitajad ja avalikustatud informatsioon.

Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit andis põhjendatud aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Märkus: AS Samelini bilansist on välja kandmata ebatõenäoliselt laekuv nõue summas 1.508.679 krooni, mis suurendaks kahjumit, kuid bilansipäevajärgse sündmusena on ostja kompenseerinud maksmata arve (vt. Lisa16).

Vaatamata eelpooltoodud märkusele annab raamatupidamise aastaaruanne õige ja õiglase ülevaate AS Samelin finantsseisundist seisuga 31.12.2006.a ning nimetatud kuupäeval lõppenud aasta tegevuse tulemustest ja rahavoogudest kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega.

28. juuni 2007.a.



Tiiu Toots

vannutatud audiitor, tunnistus nr.49

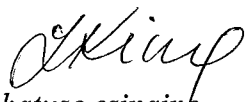
AS SAMELIN KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Aruandeaasta lõpus 31.12.2006 on AS-l Samelin

- eelmiste perioodide jaotamata kasum	3 895 139 kr.
- aruandeperioodi kahjum	- 731 017 kr.
- jaotamisele kuuluv vaba kasum kokku	3 164 122 kr.

Juhatuse ettepanek on mitte kuulutada välja dividende ja jätta jaotamata kasum summas 3 164 122 kr. aktsiaseltsi vaba omakapitali koosseisu.

Leida Kikka


AS Samelin juhatuse esinaine

24.05.2007

**AS SAMELIN aktsionärid, kes omavad üle 10% äriühingu aktsiatest 2006.a.
majandusaata aruande kinnitamisel**

nimi, isikukood	aadress	aktsiate arv
LEIDA KIKKA 45910282716	Voolu 5 Tartu	9 664
TIINA LEISMANN 46902192736	Vabaduse pst. 67 / Hämariku 2 Tallinn	8 643

Kõik aktsiad on nimiväärtusega 100 EEK.

Leida Kikka

AS Samelin juhatuse esinaine

