

10163298	Tartu linn
Äriregistri kood	Linn või maakond

2005.a.

62457
2269
11

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01.jaanuar 2005.a. ja lõpp 31.detsember 2005.a.

Ärinimi	AS SAMELIN
Aadress	50410 Tartu, Kastani 48

Tegevjuht	Leida Kikka
	ees- ja perekonnanimi

Telefon	372 7420766
---------	--------------------

Fax	372 7420781
-----	--------------------

e-mail	samelin@samelin.ee
--------	--

Interneti kodulehekülg	www.samelin.ee
------------------------	--

Põhitegevusala	Jalatsite valmistamine
----------------	-------------------------------

Audiitor	Tiiu Toots
	ees- ja perekonnanimi

Lisatud dokumentide loetelu	kasumi jaotamise ettepanek, audiitori järeldusotsus, aktsionäride nimekiri
-----------------------------	--

SISUKORD

lehekülg

AS Samelin 2005.a. tegevusaruanne	3 - 4
AS Samelin 2005.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
Audiitori järeldusotsus	
AS Samelin kasumi jaotamise ettepanek	
Aktsionäride nimekiri	


Leida Kikka
AS Samelin juhatuse esinaine

AS SAMELIN 2005.A. TEGEVUSARUANNE

AS-i Samelin põhitegevuseks on jalatsite ning jalatsidetallide tootmine ja müük. Ettevõttes toodetakse töö- ja turvajalatseid (saapaid ja kingi), matkasaapaid, suusasaapaid, väikelastejalatseid, tänavajalatseid (naiste-, meeste-, lastekingi ja -saapaid), susse, jalatsipealseid, pinsoleid (jalatsite sisetallad) ning Gore-Tex sokke.

Lisaks jalatsite tootmisele:

- osutame tootmisega seotud teenuseid. Nendeks teenusteks on jalatsimaterjalide ja jalatsite transport; tellijate jaoks uute mudelite väljatöötamine ja testimine; gradeerimine ning juurdelõikeraudade valmistamine;
- 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.

2005.a. müügitulu oli 52,3 milj.kr. Võrreldes seda 2004.a. 53,0 milj.kr. müügituluga, võib öelda, et sisuliselt jäi müügitulu 2004.a. tasemele. Mõlemal aastal moodustas peamise osa müügitulust eksport, 2005.a oli see 48,8 milj.kr (93,3 % müügitulust) ja 2004.a. oli see 49,5 milj.kr (93,4 % müügitulust).

2005.a. kahjum oli 191 tuh.kr. Kui arvestada seda, et 2004.a. kahjum oli 563 tuh.kr. ning 2005.a. 1. poolaasta kahjum oli 1 284 tuh.kr., siis on aasta lõpuks kahjumi vähendamine 191 tuh.kr.-le ettevõtte jaoks hea tulemus.

2005.a. hakkasime senisest enam välja töötama oma mudeleid, nende mudelite tootmiseks vajalikku tehnoloogiat ja hankima tootmiseks vajalikke materjale. Varem osutasime peamiselt allhanke teenust, mis tähendas seda, et tellijad töid meile mudelid koos tehnoloogiatega ja ostsid ise materjalid. Samelin müüs peamiselt tööjõudu. Alates eelmisest aastast toimub üleminek täisteenuse osutamisele. Edaspidi toovad tellijad Samelini ainult näidise või tellivad Samelini näidiste alusel.

Oma toodete paremaks tutvustamiseks ja müügi suurendamiseks ning samuti laojääkide müügiks avasime 2005.a. suvel Samelini vabriku ruumides jalatsikaupluse. Kuni selle ajani toimus jalatsite müük valmiskaubalaost.

2005.a. investeeris Samelin materiaalsesse põhivarasse kokku 764 tuh.kr., s.h. 642 tuh.kr. eest soetasime tootmiseseadmeid ja masinaid.

2006.a. tegutseb Samelin kõigil eespool nimetatud aladel. 2006.a. müügituluks prognoosime ca 65 milj.kr. ja üle 90 % sellest tuleb endiselt ekspordist. Oleme lepingud pikendanud ja jätkame koostööd kõigi seniste tellijatega. Suurema osa toodangust ekspordime endiselt Soome, Norra, Rootsi ja Suurbritannia turule.

Samas oleme huvitatud koostöödest uute partneritega. Pidevalt töötame välja uusi mudeleid ja saadame potentsiaalsetele uutele tellijatele näidiseid. Võimaluse korral täidame ka ühekordseid tellimusi.



Leida Kikka

AS Samelin juhatuse esinaine

Senisest enam võtame osa riigihangetest. Senini oleme riigihangete tellimuste alusel tootnud peamiselt Eesti Põlevkivile töösaapaid. Käesoleval kevadel võitsime Kaitseväge riigihanke konkursi kõrbesaabastele ja kavatsime osaleda ka järgnevatel Kaitseväge riigihangetel. Käesoleval kevadel alustasime ettevalmistusi ISO sertifikaadi taotlemiseks. Sertifitseerimiseni jõuame käesoleval sügisel (eeldatavasti oktoobris).

Samelini tegevusele avaldab tugevasti mõju kvalifitseeritud tööjõu puudus tükitöölise osas. Alates 1999.a. laseme teha allhanget teistes vabrikutes Eestis ja Lätis. Kõige rohkem ostame sisse õmblusteenust, aga ka jalatsite montaaži ja tikkimist. Käesoleval ajal ostame teenuseid sisse pidevalt kahest vabrikust Lätis ja vastavalt vajadusele kolmest kuni kuuest vabrikust Eestis. Samuti kaalume väga tõsiselt kvalifitseeritud võõrtööjõu sissetoomist.

Töötajate keskmine arv Samelini oli 2005.a. 330 inimest (s.h. lapsehoolduspuhkusel olevad töötajad), nõukogu oli 3-liikmeline ja juhatuse oli 3-liikmeline.

Tööjõukulu koos maksudega oli Samelini 2005.a. 20,2 milj.kr., s.h. nõukogu liikmete tasud (koos maksudega) olid 122 tuh.kr. Samelini juhatuse liikmetele juhatuse töö eest 2005.a. tasu ei makstud.

Samelini aktsiakapital on 1 920 000 krooni.

AS-i Samelin peamised finantssuhtarvud

	2005.a.	2004.a.
1. Puhasrentaablus (%)	-0,36	-1,06
2. Varade rentaablus ROA (%)	-0,72	-2,43
3. Omakapitali rentaablus ROE (%)	-3,09	-8,55
4. Maksevõime üldine tase (kordades)	1,41	1,52
5. Omakapital ühe aktsia kohta (kroonides)	322,87	342,84

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 juhatuse esinaine

AS SAMELIN TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

AS-i Samelin juhatus deklareerib oma vastutust 2005.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab, et:

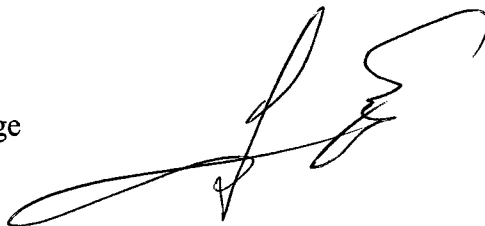
1. AS-i Samelin raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. AS-i Samelin raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt majandusüksuse finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. AS Samelin on jätkuvalt tegutsev.

Leida Kikka
AS Samelin juhatuse esinaine



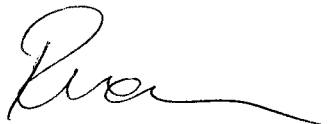
12.06.2006

Kalle Jaanimägi
AS Samelin juhatuse liige



12.06.2006

Riina Vau
AS Samelin juhatuse liige



12.06.2006

AS SAMELIN
50410 TARTU KASTANI 48

ärireg. 10163298

RAAMATUPIDAMISBILANSS
(kroonides)

AKTIVA (varad)	31.12.2005	31.12.2004	Lisa nr
KÄIBEVARA			
Raha	216 408	46 595	2
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	7 071 534	7 867 474	3
Maksude ettemaksed	319 058	191 100	11
Muud lühiajalised nõuded	595	5 254	
Ettemaksed teenuste eest	49 342	38 652	
Kokku	7 440 529	8 102 480	
Varud			4
Tooraine ja materjalid	8 341 837	4 519 068	
Lõpetamata toodang	1 222 175	1 581 408	
Valmistoodang	4 472 209	2 984 207	
Müügiks ostetud kaubad	139 234	163 081	
Ettemaksed varude eest	16 234	164 871	
Kokku	14 191 689	9 412 635	
KÄIBEVARA KOKKU	21 848 626	17 561 710	
PÕHIVARA			
	2 061 788		
Materiaalne põhivara			5
Maa	398 613	398 613	
Ehitised (jääkmaksumuses)	1 663 175	1 999 475	
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)	2 355 036	2 832 729	
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)	314 302	360 271	
Kokku	4 731 126	5 591 088	
PÕHIVARA KOKKU	4 731 126	5 591 088	
AKTIVA KOKKU	26 579 752	23 152 798	


Leida Kikka
AS Samelin juhatuse esinaine

PASSIVA (kohustused ja omakapital)	31.12.2005	31.12.2004	Lisa nr
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused			
Lühiajalised pangalaenud	2 220 768	2 525 721	6
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil	849 189	772 800	7
Pikaajaliste kapitalirendikohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	377 762	364 993	7
Kokku	3 447 719	3 663 514	
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele	8 215 873	4 646 570	
Võlad töövõtjatele	1 371 978	1 471 864	
Maksuvõlad	2 106 384	1 431 032	11
Dividendivõlad	380 280	316 140	
Muud võlad	7 581	79	
Kokku	12 082 096	7 865 685	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	15 529 815	11 529 200	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised laenukohustused			
Pangalaenud	4 594 689	4 460 367	7
Kapitalirendi kohustused	256 109	580 681	8
Kokku	4 850 798	5 041 048	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	4 850 798	5 041 048	
KOHUSTUSED KOKKU	20 380 613	16 570 248	
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital	1 920 000	1 920 000	
Kohustuslik reservkapital	192 000	192 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	4 278 550	5 033 282	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-191 411	-562 732	
OMAKAPITAL KOKKU	6 199 139	6 582 550	
PASSIVA KOKKU	26 579 752	23 152 798	


 Leida Kikka
 AS Samelin juhatuse esinaine

KASUMIARUANNE
(kroonides)

	2005	2004	Lisa nr
Müügitulu	52 348 687	53 048 602	10
Muud äritulud	8 975	21 725	
Valmis- ja lõpetamatatoodangu varude jääkide muutus	1 128 769	84 144	
Kaubad, toore, materjal, teenused	-28 185 928	-28 097 852	
Muud tegevuskulud	-3 080 901	-2 676 306	
Tööjõu kulud			
Palgakulu	-15 069 871	-15 712 093	
Sotsiaalmaksud	-5 142 201	-5 269 843	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 583 481	-1 518 625	5
Muud ärikulud	-205 162	-67 583	
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	218 887	-187 831	
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	-386 949	-338 576	
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-23 405	-36 368	
Muud finantstulud	56	43	
Kokku finantstulud ja -kulud	-410 298	-374 901	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	-191 411	-562 732	

Leida Kikka

AS Samelin juhatuse esinaine



RAHAVOOGUDE ARUANNE (kaudmeetod)
(kroonides)

	2005	2004	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	218 887	-187 831	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 583 481	1 518 625	5
Kasum põhivara müügist	-22 569	0	
Äritegevusega seotud nõuete muutus	661 951	-2 861 956	13
Varude muutus	-4 779 054	-36 078	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	4 152 271	1 164 461	13
Makstud intressid	-386 949	-338 576	
Kokku rahavood äritegevusest	1 428 018	-741 354	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	-763 621	-1 832 137	5
Materiaalse põhivara müük	62 670	0	
Saadud intressid	56	43	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-700 895	-1 832 094	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	695 047	3 810 560	
Laenude tagasimaksed	-789 289	-751 978	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-311 803	-347 398	
Makstud dividendid	-127 860	-67 860	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-533 905	2 643 324	
Rahavood kokku	193 218	69 876	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	46 595	13 087	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	193 218	69 876	
Valuutakursside muutuste mõju	-23 405	-36 368	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	216 408	46 595	


Leida Kikka
AS Samelin juhatuse esinaine

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

	Aktiakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	1 920 000	192 000	3 629 731	1 787 551	7 529 282
2003.a. puhaskasum			1 787 551	-1 787 551	0
Makstud dividendid			-384 000		-384 000
2004.a puhaskasum				-562 732	-562 732
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

Leida Kikka
AS Samelin juhatuse esinaine

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

AS-i Samelin 2005.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. 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 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Kõik bilansipäeval (31.detsembr 2005.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 bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit). Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste pangalaenude kirjel.

	(kroonides)	
	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	2 519	8 859
Pangakontod	213 889	37 736
Kokku	216 408	46 595

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 2005.a. bilansis vähenenud 795 940 krooni võrreldes 2004.a. bilansiga.

Leida Kikka 
AS Samelin juhatuse esinaine

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.

2005.a. bilansis on 2004.a. bilansiga võrreldes suurenenud tooraine ja materjalide summa 3 822 769 krooni ning valmistoodangu summa 1 488 002 krooni, lõpetamata toodangu summa on vähenenud 359 233 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 remondikulusid 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.

2005.a. on materiaалset põhivara soetatud kokku 763 621 krooni väärtuses. 2004.a. soetati ja rekonstrueeriti materiaалset põhivara kokku 1 832 137 krooni väärtuses.

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

Materiaalse põhivara liikumine 2004.a.

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Masinad, seadmed	Muu põhivara	Kokku
Soetusmaksumus					
algsaldo 31.12.2003	398 613	3 674 399	5 962 772	1 002 703	11 038 487
Soetamine			1 097 390	216 100	1 313 490
rekonstrueerimine		518 647			518 647
mahakandmine			-29 030	-54 067	-83 097
lõppsaldo 31.12.2004	398 613	4 193 046	7 031 132	1 164 736	12 787 527
Akumuleeritud kulum					
algsaldo 31.12.2003		1 877 161	3 181 589	702 161	5 760 911
arvestatud kulum		316 410	1 045 844	152 952	1 515 206
mahakandmine			- 29 030	-50 648	-79 678
lõppsaldo 31.12.2004		2 193 571	4 198 403	804 465	7 196 439
Jääkväärtus					
31.12.2003	398 613	1 797 238	2 781 183	300 542	5 277 576
31.12.2004	398 613	1 999 475	2 832 729	360 271	5 591 088

Leida Kikka

AS Samelin juhatuse esinaine

Lisa 6. Lühiajalised laenukohustused

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

2005.a. ei muudetud Hansapangast võetud arvelduskrediidi limiiti, intress alanes 0,5% võrra. 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.

31.detsembri 2004.a. seisuga oli arvelduskrediidi limiit 3 000 000 krooni, intressimäär oli 5,25 % aastas. 31.detsembri 2004.a. seisuga oli arvelduskrediidi tegelikult kasutuses olev summa 2 525 721 krooni.

Lisa 7. Pikaajalised laenukohustused

Hansapangast võetud investeerimislaenu suurendati 2005.a. 1 000 000 krooni võrra. Juurde võetud laenulimiit liideti olemasolevale investeerimislaenu jäägile, intressimäära ei muudetud ning maksetähtaega ei pikendatud.

Kapitalirendikohustusi juurde ei võetud.

(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

(kroonides)

Seisuga 31.12.2004	Intressi- määr aastas	Laenu saldo	sh. pikaajaline osa	sh. lühiajaline osa	Maksetähtaeg (aasta)
Investeerimislaen	4,26%	5 233 167	4 460 367	772 800	2011
Kapitalirendi- kohustused	6,22%	945 674	580 681	364 993	2006 - 2009

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.

Leida Kikka

AS Samelin juhatuse esinaine

AS Samelin rendib kapitalirendi tingimuste kohaselt järgmisi varasid:

(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

(kroonides)

Seisuga 31.12.2004	Masinad ja seadmed	Maa	Kokku
Soetusmaksumus	1 706 482	398 613	2 105 095
Akumuleeritud kulum	949 560		949 560
Jääkväärtus	756 922	398 613	1 155 535

Lisa 9. Kasutusrent

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

AS Samelin tasus kasutusrendimakseid kokku:

- 2005.a. 427 897 krooni;
- 2004.a. 776 858 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.

AS Samelin müügitulu oli:

- 2005.a. 52 348 687 krooni, sellest 48 859 428 krooni ehk 93,3 % moodustas eksport;
- 2004.a. 53 048 602 krooni, sellest 49 546 440 krooni ehk 93,4 % moodustas eksport.

Müügitulu geograafiliste piirkondade kaupa

(kroonides)

	2005.a.		2004.a.	
Riik	Summa	% müügitulust	Summa	% müügitulust
Norra	15 040 101	28,7	10 121 814	19,1
Soome	13 237 729	25,3	15 505 699	29,2
Rootsi	12 546 923	24,0	7 923 989	14,9
Inglismaa	5 632 805	10,8	11 989 837	22,6
Eesti	3 489 259	6,7	3 502 163	6,6
Taani	2 066 481	3,9	2 921 892	5,5
Läti	200 285	0,4	179 935	0,3
Venemaa	135 104	0,3	487 487	0,9
Korea			356 704	0,7
Poola			59 082	0,1
Kokku	52 348 687	100	53 048 602	100

Müügitulu tegevusalade kaupa

(kroonides)

Tegevusala	2005.a.	2004.a.
Toodangu, tööstusteenuste ja materjalide müük	50 787 908	51 156 963
Ostetud kaupade müük	185 367	660 828
Kommunaalteenuste müük	591 180	488 510
Toitlustamine	784 232	742 301
Kokku	52 348 687	53 048 602

Lisa 11. Maksud

(kroonides)

	31.12.2005		31.12.2004	
Maksu liik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	319 058		191 100	
Erisoodustuste tulumaks		798		1 075
Kinnipeetud tulumaks		293 999		242 984
Sotsiaalmaks		1 668 607		730 525
Sotsiaalmaksu viivis		100 098		400 756
Töötuskindlustus		26 777		36 624
Kohustusliku kogumispensioni maksed		16 105		19 068
KOKKU	319 058	2 106 384	191 100	1 431 032

Leida Kikka

AS Samelin juhatuse esinaine

Lisa 12. Panditud varad

AS-le Samelin kuuluval kinnistul asukohaga Tartus, Kastani 48 on hüpoteegid Eesti Vabariigi ja Hansapanga kasuks. Kinnistu bilansiline jääkmaksumus on 2 061 788 krooni.

AS Samelin vallasvarale on kommerts pant Hansapanga kasuks summas 4 000 000 krooni (seoses Hansapangast võetud laenuodega).

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)	
	31.12.2005	31.12.2004
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku, sh:	661 951	-2 861 956
Nõuded ostjate vastu	795 940	-2 883 094
Maksude ettemaksed	-127 958	28 348
Muud lühiajalised nõuded	4 659	-293
Ettemaksed teenuste eest	- 10 690	- 6 917
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku, sh:	4 152 271	1 164 461
Võlad tarnijatele	3 569 303	755 840
Võlad töövõtjatele	-99 886	162 955
Maksuvõlad	675 352	251 393
Muud võlad	7 502	-5 728

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.

Leida Kikka 
AS Samelin juhatuse esinaine

AS Samelin on 2005.a. osutanud teenuseid (peamiselt elektri edasimüük) ja müünud materjale alljärgnevatele seotud osapooltele:

(kroonides)

	2005.a.	2004.a.
OÜ Revion	28 298	26 291
Soleest OÜ	91 024	64 303

Saldod seotud osapooltega on:

(kroonides)

	31.12.2005	31.12.2004
OÜ Revion	3 387	3 165
Soleest OÜ	11 227	9 240

Leida Kikka

AS Samelin juhatuse esinaine

**Aktsiaselts SAMELIN on koostanud 2005.a. majandusaasta aruande.
Majandusaasta aruanne koosneb raamatupidamise aastaaruandest,
tegevusaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.**

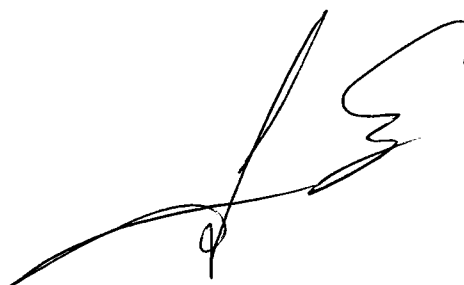
Kinnitame 2005.a. majandusaasta aruande:

Leida Kikka
Tegevdirektor
Juhatuse esinaine



13.06.2006

Kalle Jaanimägi
Tootmisdirektor
Juhatuse liige



13.06.2006

Riina Vau
Finantsdirektor
Juhatuse liige



13.06.2006

Aivar Leismann
Nõukogu esimees



13.06.2006

Tiina Leismann
Nõukogu liige



13.06.2006

Jüri Kikka
Nõukogu liige



13.06.2006

8.11.2005

AS SAMELIN KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste aastate jaotamata kasumi jäägi 4 278 550 kr. ja 2005.a. kahjumi 191 411 kr. alusel, teeb AS Samelin juhatus ettepaneku:

- | | |
|--|---------------|
| - maksta dividende eelnevate aastate kasumi arvelt | 192 000 kr. |
| - jätta jaotamata kasumit | 4 086 550 kr. |

Leida Kikka

AS Samelin juhatuse esinaine



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS AS SAMELIN AKTSIONÄRIDELE

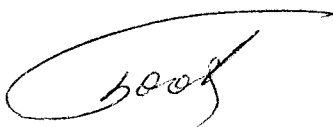
Olen auditeerinud AS Samelin 31.12.2005.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamise eest on vastutav ettevõtte juhtkond. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

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.

Minu arvates annab raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2005.a. kahjumit 191.411 krooni ja bilansimahuks 26.579.752 krooni, õige ja õiglase ülevaate AS Samelin finantsseisundist seisuga 31.12.2005.a ning nimetatud kuupäeval lõppenud aasta tegevuse tulemustest ja rahavoogudest kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega.

20. juunil 2006.a.



Tiiu Toots

vannutatud audiitor, tunnistus nr.49

AS SAMELIN aktsionärid, kes omavad üle 10% äriühingu aktsiatest 2005.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