

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

04-07-2005

16lk 48261

✓

OÜ VAKS

2004 MAJANDUSAASTA ARUANNE

MAJANDUSAASTA: 01.01.2004 – 31.12.2004

REGISTRIKOOD: 10171228

JURIIDILINE AADRESS: Võidu 5
65201 Vastseliina
Võrumaa

TELEFON: 078 51 208

FAKS: 078 51 208

E-MAIL: osayhing.vaks@mail.ee

Ettevõtte põhitegevusalad on järgmised:

- ☐ soojuse tootmine ja jaotamine
- ☐ vee ja kanalisatsiooni teenused
- ☐ elamumajandus

OÜ VAKS

Majandusaasta aruanne 2004-2005

.....

SISUKORD

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE ARUANNE	4
KASUMIARUANNE	4
BILANSS	5
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	9
Lisa 2 Neto realiseerimiskäive	9
Lisa 3 Ostjatelt laekumata nõuded	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Maksuvõlad	11
Lisa 8 Bilansivälised varad	12
Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega	13
JUHATAJA KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	14
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTUSE ETTEPANEK	15
JUHATUSE ALLKIRJAD 2004 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	15
OSANIKE NIMEKIRI	16

OÜ VAKS

Majandusaasta aruanne 04.07.2004 2005

.....

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

Soojuse tootmine moodustab OÜ VAKS põhitegevusest 58 %. Ülejäänud põhitegevuse käive jaguneb vee- ja elamumajanduse vahel. Väljaspool ettevõtet osutatud teenused moodustavad kogukäibest 18 %.

2004.a. keskmise töötajate keskmine arv oli 18 töötajat ja nende põhi- ning lisatasude kogusumma oli **749279** krooni, s.h. ettevõtte juhataja majandusaasta kogupalk oli 118200 krooni.

2004.a. tehti Rahu tn. katlamaja eelkolde kapitaalremont. Seoses Võidu tn. kanalisatsiooni peatrassi ehitusega oli suuremaks ettevõtmiseks kinnistute ühendamine peatrassiga.

2005.a. planeeritakse biotiikide puhastamist.

Erki Palm
Juhataja



Vastseliinas, 05.mail 2005.a.

04-07-2005

OÜ VAKS

Majandusaasta aruanne 2004

.....

KASUMIARUANNE

	Lisad	2004	2003
Äritulud ja -kulud			
Müügitulu	2	2 259 792	2 277 705
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks			79 500
Muud äritulud		236	19 785
 Kaubad, materjal, teenused		887 839	1 016 950
Muud tegevuskulud		173 273	371 098
Tööjõukulud			
palgakulud		749 279	738 857
sotsiaalmaksud		247 266	243 824
töötuskindlustus		3 775	3 725
Kokku tööjõukulud		1 000 320	986 406
Põhivara kulum	6	126 642	155 264
Muud ärikulud		1 544	1 532
Ärikasum (-kahjum)		70 410	-154 260
 Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud		281	210
Intressikulud			769
Kokku finantstulud ja -kulud		281	-559
 Kasum (-kahjum) majandustegevusest		70 691	-154 819
 Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		70 691	-154 819

OÜ VAKS

Majandusaasta 2004
TARTU MAAKOHUS
REGISTRIKAMAND
01.08.2004

04-07-2005

BILANSS

AKTIVA

	Lisad	31.12.04	31.12.03
Käibevara			
Raha ja pangakontod		100 077	4 745
Nõuded ostajate vastu	3	384 079	411 470
Ostjate tasumata summad		385 115	411 470
Ebatõenäoliselt laekuvad summad (miinus)		-1036	
Muud nõuded		133 011	114 020
Nõuded emattevõtja vastu	9	130 902	112 777
Muud lühiajalised nõuded		2 109	1 243
Viitlaekumised (aruandeperioodil laekumata tulud)		125	129
Intressid		125	129
Ettemaksed		2 245	1 580
Maksude ettemaksed ja tag.nõuded	4	517	2
Tulevaste perioodide kulud		1 728	1 578
Varud	5	94 884	33 980
Tooraine ja materjal		94 884	33 980
Kokku käibevara		714 421	565 924
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6	488 983	615 626
Maa ja ehitised (soetusmaksumus)		879 594	879 594
Masinad ja seadmed (soetusmaksumus)		1 173 571	1 173 571
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-1 564 182	-1 437 539
Kokku põhivara		488 983	615 626
AKTIVA (VARAD) KOKKU		1 203 404	1 181 550

04-07-2005

OÜ VAKS

Majandusaasta aruanne 2004

PASSIVA

	Lisad	31.12.04	31.12.03
Lühiajalised kohustused			
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		13 826	8 148
Võlad tarnijatele		81 269	120 448
Muud lühiajalised võlad		1 353	10 254
Võlad emaettevõtjale			10 254
Muud lühiajalised võlad		1 353	
Maksuvõlad	7	36 079	51 036
Viitvõlad (aruandeperioodil tegemata väljamaksed)		144 427	151 805
Võlad töövõtjatele		112 585	94 203
Muud viitvõlad		31 842	57 602
Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud		105 034	89 134
Kokku lühiajalised kohustused		381 988	430 825
Kokku kohustused		381 988	430 825
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		374 500	374 500
Kohustuslik reservkapital		37 450	37 450
Eelmiste per. jaotamata kasum(kahjum)		338 775	493 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)		70 691	-154 819
Kokku omakapital		821 416	750 725
PASSIVA (KOH. JA OMAKAP.) KOKKU		1 203 404	1 181 550

OÜ VAKS

Majandusaasta aruanne 2004

.....

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2004	2003
Rahavood äritegevusest		
Kasum, kahjum	70 691	-154 819
Materiaalse põhivara kulum	126 642	155 264
Nõuded ostjate vastu	27 391	10 764
Muud nõuded	-18 991	8 960
Viitlaekumised	4	76
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-665	118
Varud	-60 904	-27 013
Ostjate ettemaksed	5 678	3 772
Võlad tarnijatele	-39 179	87 912
Muud lühiajalised võlad	-8 901	10 254
Maksuvõlad	-14 957	11 163
Viitvõlad	-7 377	-8 698
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud	15 900	-5 898
Kokku rahavood äritegevusest	95 332	91 855
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara ost		-95 521
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-95 521
Rahavood finantstegevusest		
Laenu tasumine		-20 000
Kokku rahavood finantstegevusest	0	-20 000
Rahajäägi muutus	95 332	-23 666
Raha perioodi algul	4 745	28 411
Raha perioodi lõpul	100 077	4 745
Muutus	95 332	-23 666

OÜ VAKS

Majandusaasta aruanne 2004 04-07-2005

.....

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	osakapital	kohustuslik reservkap.	eelmiste a. jaot.kasum	aruandea. kasum	kokku
Seisuga 31.12.2003	374 500	37 450	493 594	-154 819	750 725
2004.a. kasum				70 691	70 691
Seisuga 31.12.2004	374 500	37 450	338 775	70 691	821 416

Vastavalt OÜ VAKS põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 144500 krooni ja maksimaalseks suuruseks 578000 krooni.

Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist seni, kuni reservkapitali suurus saavutab vähemalt 1/10 osakapitalist.

OÜ VAKS

Majandusaasta aruanne 2004

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ VAKS 2004.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ VAKS 2004.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Hinnangud raamatupidamise aastaaruande koostamisel põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist, kavatsustest ja riskidest.

Arvestusmeetodites on kasutatud, eelmise majandusaastaga võrreldes, sama bilansivormi ja kasumiaruande skeemi 1.

OÜ VAKS kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest koos lisadega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 2 Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes.

	2004	2003
Võidu tn. katlamaja	535 552	504 688
Rahu tn. katlamaja	581 787	569 068
Gümnaasiumi katlamaja	256 225	249 724
Kokku soojuse tootmine	1 373 564	1 323 480
Vesi ja kanalisatsioon	458 989	398 283
Elamumajandus	112 975	127 338
Teenustööd	314 264	428 604
Kokku realisatsioon	2 259 792	2 277 705

Kogu realisatsioon toimus Eestis.

04-07-2005

OÜ VAKS

Majandusaasta aruanne 2004.....

Lisa 3 Ostjatelt laekumata nõuded.

Nõuded ostjate vastu on bilansikuupäevaks **384079** krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud individuaalselt iga nõude puhul eraldi, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliste nõuetena on kantud kuludesse nõudeid 1036 krooni eest. Nende sissenõudmiseks ei ole majanduslikult kasulik meetmeid rakendada. Majandusaastal ei ole bilansist maha kantud lootusetuid nõudeid Varem kuludesse kantud ostjate nõudeid laekunud ei ole.

Lisa 4 Maksude ettemaksed.

Maksuliik	31.12.2004	31.12.2003
Ettevõtte tulumaksu intressid	503	2
Käibemaksu intressid	14	
Kokku maksude ettemaksed	517	2

Lisa 5 Varud.

Materjal liikide lõikes:

Küttematerjal	94884
Kokku	94884

Varude jäägid on kajastatud kaalutud keskmise soetushinna meetodil.

Lisa 6 Materiaalne põhivara.

	Hooned	Rajatised	Masina- ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.03	382 559	497 035	1 173 571	2 053 165
Soetusmaksumus 31.12.04	382 559	497 035	1 173 571	2 053 165
Akumul.kulum 31.12.03	296 403	173 554	967 582	1 437 539
A.a. arvestatud kulum	28 836	23 565	74 241	126 642
Akumul. kulum 31.12.04	325 239	197 120	1 041 823	1 564 182
Jääkmaksumus 31.12.03	86 156	323 481	205 989	615 626
Jääkmaksumus 31.12.04	57 320	299 915	131 748	488 983

OÜ VAKS

Majandusaasta aruanne 2004-2005

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10000 krooni ning kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid soetusmaksumus alla 10000 krooni, kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-lt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku vara üle, maksumusega 3000 – 10000 krooni, peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad põhivara gruppide lõikes:

- ☐ ehitised 2 - 8 %
- ☐ rajatised 5 -10 %
- ☐ masinad ja seadmed 10- 25 %

Lisa 7 Maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2004	31.12.2003
Käibemaks	449	3 902
Sotsiaalmaks	22 628	28 053
Isiku tulumaks	11 607	17 598
Isiku töötukindlustus	1 028	1 275
Kogumispension	355	208
Maksuintressid	12	
	36 079	51 036

04-07-2005

OÜ VAKS

Majandusaasta aruanne 2004
.....**Lisa 8 Bilansivälised varad**

Vastavalt Vastseliina Vallavolikogu 10.10.97.a. otsusele nr. 42 andis Vastseliina Vallavalitsus OÜ-le VAKS tasuta üle järgmised varad:

Katlamaja (Võidu tn.38)	50 930
Keskkütte katel Kiviõli-80 tk.2	0
Pump II PC 80-120	9 971
Pump Kolmeks AT 1081/24 kw 141	28 450
Soojatrass 320 jm	210 000
Kokku	299 351

Vastseliina Vallavolikogu otsus nr.57 23.12.1997.a.

Teehöövel DZ-99	5 000
Kokku	5 000

Vastseliina Vallavolikogu otsus nr.8 11.02.1998.a.

Vahtseliina küla vesivarustus	1 917
Vahtseliina küla puurkaev	1 754
Vahtseliina küla bioloogiline puhastusjaam	2 631
Traktor K-701 koos buldooseriga	45 000
Järelveetav teehöövel	2 000
Kokku	53 302

Põhivara sihtfinantseerimine

Põhivara ostuhinda vähendati sihtotstarbelise finantseerimise summa võrra 1998. aastal:

soojatrass	172 555
pumbajaama seadmete komplekt	230 000
pump AT 1081/2	27 863
veetrass	125 873
Kokku	556 291

1999.aastal:

biopuhasti	200 000
------------	---------

04-07-2005

OÜ VAKS

Majandusaasta aruanne 2004

.....

Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega

OÜ VAKS 100%-line omanik on Vastseliina vald.

Käive 2004.a. Vastseliina vallaga

852 997

Nõuete saldo 31.12.2004 Vastseliina vald

130 902

OÜ VAKS

Majandusaasta aruanne 2004-2005

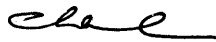
.....

Juhataja kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et OÜ VAKS 2004.a. raamatupidamise aastaaruanne:

1. kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohuslase finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid;
2. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
3. raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.

Erki Palm
Juhataja



Vastseliinas, 05.mail 2005.a.

OÜ VAKS

Majandusaasta aruanne 2004-2005

.....

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum:	338 775
□ 2004.a. aruandeaasta kasum	70 691
□ suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	70 691
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist:	409 466

ALLKIRJAD 2004 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Vastseliina vald kui omanik kinnitab OÜ VAKS 2004 majandusaasta aruande (lk. 1-16) õigsust ja täielikkust ning ettevõtte jätkuvat tegevust.

Aruanne on kinnitatud Vastseliina Vallavalitsuse korraldusega nr. 2-1/186
30. 06. 2005



Erki Palm
Juhataja

OÜ VAKS

TARTU MAAKONN
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNIID
Majandusaasta aruanne 2004
04-07-2005

.....

OSANIKE NIMEKIRI

Vastseliina vald üks osa nimiväärtuses 374 500 krooni.
Reg.kood 38103066
Võidu 14,
65201 Vastseliina
Võrumaa