

28 -06- 2005

18

## **Majandusaasta aruanne**

Elo Matsi KONTROLLITUD

## **TARVI TRANSPORDI OÜ**

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

|                   |                                              |
|-------------------|----------------------------------------------|
| Äriregistri kood  | 10056319                                     |
| Aadress:          | Koidu 67, Tallinn 10139                      |
| Telefon:          | 6 452 263                                    |
| Faks:             | 6 481 642                                    |
| Põhitegevusala:   | Transport- ja tollimaakleriteenuse osutamine |
| Tegevjuht:        | Tarvi Heinsoo                                |
| Audiitorkontroll: | Mati Nõmmiste- Rimess MRI OÜ                 |



Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
**SISSE TULNUD**

28-06-2005

## SISUKORD

|                                                          |    |
|----------------------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne .....                                     | 3  |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE .....                       | 4  |
| Juhatuse deklaratsioon .....                             | 4  |
| Bilanss .....                                            | 5  |
| Kasumiaruanne skeem 1 .....                              | 7  |
| Omakapitali muutuse aruanne .....                        | 8  |
| Rahavoogude aruanne .....                                | 9  |
| Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ..... | 10 |
| Lisa 1. Raha ja pangakontod .....                        | 12 |
| Lisa 2. Nõuded ostjate vastu .....                       | 12 |
| Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine .....             | 12 |
| Lisa 4. Kapitalirent .....                               | 13 |
| Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud .....           | 13 |
| Lisa 6. Müügitulu .....                                  | 14 |
| Lisa 7. Dividendide tulumaks .....                       | 14 |
| Lisa 8. Pandileping .....                                | 14 |
| Majandusaasta aruande allkirjad .....                    | 15 |
| Audiitori järeldusotsus .....                            | 16 |
| Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek .....              | 17 |
| Osanike nimekiri .....                                   | 18 |



28-06-2005

## Tegevusaruanne

Tarvi Transpordi OÜ on tegutsenud alates 1996.aastast. Põhitegevusaladeks on rahvusvahelise transpordi-, tollimaakleri- ja Intrastat aruannete koostamise teenuse osutamine.

2004.aasta oli Travi Transpordi OÜ jaoks murranguline. Eesti astumisega Euroopa Liitu kadus tollipiir ja sellega seoses lõppes ühendusesiseste kaupade deklareerimine, mis andis olulise osa ettevõtte käibest. Seoses töömahu vähenemisega koondati ka üks tollimaakler ja üks deklarant. Aasta alguses soetati juurde üks suur veoauto, et tagada kiirem teenindus klientidele. Aasta lõpus sõlmiti leping uute kontoriruumide soetamiseks.

2005.aasta tegevuse põhirõhk on pandud transpordi teenusele ja plaanis on hakata osutama 24h teenust Tallinn-Helsingi-Tallinn liinil. Samuti jätkatakse ka Intrastat aruannete koostamise teenuse osutamist.

2004.aastal vähenes müügitulu võrreldes 2003.aastaga 26%. Eksport käibe moodustas peamiselt transporditeenuste osutamine Soome Vabariigis ja see moodustas kogu müügitulust 35,7%. Kasum vähenes 2003.aastaga võrreldes 20,9%.

Töötajate keskmine arv 2004.aastal oli 7 ja nende palkade ning lisatasude kogusumma oli 715 536 krooni, millele lisandus sotsiaalmaks summas 239 752 krooni. Tegevjuhi töötasu oli 179 556 krooni.

Tarvi Transpordi OÜ juhatus koosneb ühest liikmest, kellele täiendavat juhtimistasu ei makstud.

2004.aasta oli firmale suhteliselt edukas.



28 -06- 2005

## RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

### Juhatuse deklaratsioon

Tarvi Transpordi OÜ 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 ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 17.02.2005 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 Tarvi Transpordi OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 17. veebruaril 2005.a

TARVI HEINSOO

juhatuse esimees



28-06-2005

**Bilanss**

kroonides

**AKTIVA**

**31.12.2004 31.12.2003**

**KÄIBEVARA**

|                                               |        |                |                  |
|-----------------------------------------------|--------|----------------|------------------|
| <b>Raha ja pangakontod</b>                    | Lisa 1 | <b>781 377</b> | <b>806 497</b>   |
| <b>Nõuded ostjate vastu</b>                   | Lisa 2 | <b>363 508</b> | <b>1 596 383</b> |
| Ostjate tasumata summad                       |        | 363 508        | 1 605 083        |
| Ebatõenäoliselt laekuvad summad (miinus)      |        | 0              | -8 700           |
| <b>Muud nõuded</b>                            |        | <b>537</b>     | <b>72 552</b>    |
| Muud lühiajalised nõuded                      |        | 537            | 72 552           |
| <b>Ettemakstud tulevaste perioodide kulud</b> |        | <b>29 868</b>  | <b>42 610</b>    |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded            | Lisa 5 | 15 851         | 5 648            |
| Tulevaste perioodide kulud                    |        | 14 017         | 36 962           |
| <b>Varud</b>                                  |        | <b>6 000</b>   | <b>0</b>         |
| Ettemaksed hankijatele                        |        | 6 000          | 0                |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| <b>KÄIBEVARA KOKKU</b> | <b>1 181 290</b> | <b>2 518 042</b> |
|------------------------|------------------|------------------|

**PÕHIVARA**

|                                             |        |                  |                |
|---------------------------------------------|--------|------------------|----------------|
| <b>Materiaalne põhivara</b>                 | Lisa 3 | <b>2 309 016</b> | <b>737 883</b> |
| Masinad ja seadmed ( soetusmaksumuses)      |        | 2 522 461        | 1 381 819      |
| Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses) |        | 147 896          | 127 767        |
| Akumuleeritud põhivara kulum ( miinus )     |        | -761 341         | -771 703       |
| Ettemaksed materiaalse põhivara eest        |        | 400 000          | 0              |

|                       |                  |                |
|-----------------------|------------------|----------------|
| <b>PÕHIVARA KOKKU</b> | <b>2 309 016</b> | <b>737 883</b> |
|-----------------------|------------------|----------------|

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| <b>AKTIVA KOKKU</b> | <b>3 490 306</b> | <b>3 255 925</b> |
|---------------------|------------------|------------------|

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 16.03.05

Allkiri: [Signature]

RIMESS MRI

[Signature]

Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
**SISSE TULNUD**

28-06-2005

kroonides

**PASSIVA****31.12.2004 31.12.2003****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

|                                                     |        |                |                |
|-----------------------------------------------------|--------|----------------|----------------|
| <b>Võlakohustused</b>                               |        | <b>103 257</b> | <b>0</b>       |
| Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed         | Lisa 4 | 103 257        | 0              |
| <b>Ostjate ettmaksed kaupade ja teenuste eest</b>   |        | <b>3 835</b>   | <b>0</b>       |
| <b>Võlad tarnijatele</b>                            |        | <b>132 895</b> | <b>553 393</b> |
| <b>Maksuvõlad</b>                                   | Lisa 5 | <b>90 514</b>  | <b>141 566</b> |
| <b>Viitvõlad ( aruandeperioodi maksmata kulud )</b> |        | <b>74 929</b>  | <b>179 505</b> |
| Võlad töövõtjatele                                  |        | 51 705         | 62 234         |
| Dividendivõlad                                      |        | 0              | 116 753        |
| Muud viitvõlad                                      |        | 23 224         | 518            |
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>                |        | <b>405 430</b> | <b>874 464</b> |

**PIKAAJALISED KOHUSTUSED**

|                                      |        |                |          |
|--------------------------------------|--------|----------------|----------|
| <b>Pikaajalised võlakohustused</b>   | Lisa 4 | <b>176 215</b> | <b>0</b> |
| Kapitalirendikohustused              | Lisa 4 | 176 215        | 0        |
| <b>PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b> |        | <b>176 215</b> | <b>0</b> |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| <b>KOHUSTUSED KOKKU</b> | <b>581 645</b> | <b>874 464</b> |
|-------------------------|----------------|----------------|

**OMAKAPITAL**

|                                            |                  |                  |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Osakapital nimiväärtuses</b>            | <b>60 000</b>    | <b>60 000</b>    |
| <b>Reservid</b>                            | <b>10 422</b>    | <b>10 422</b>    |
| Kohustuslik reservkapital                  | 10 422           | 10 422           |
| <b>Eelmiste perioodide jaotamata kasum</b> | <b>2 311 039</b> | <b>1 644 508</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum ( kahjum )</b>       | <b>527 200</b>   | <b>666 531</b>   |

|                         |                  |                  |
|-------------------------|------------------|------------------|
| <b>KOKKU OMAKAPITAL</b> | <b>2 908 661</b> | <b>2 381 461</b> |
|-------------------------|------------------|------------------|

|                      |                  |                  |
|----------------------|------------------|------------------|
| <b>PASSIVA KOKKU</b> | <b>3 490 306</b> | <b>3 255 925</b> |
|----------------------|------------------|------------------|

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 16.03.05

Allkiri: T. A. A.

RIMESS MRI



Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
**SISSE TULNUD**

28.06.2005

**Kasumiaruanne skeem 1**

|                                          |        | kroonides        |                  |
|------------------------------------------|--------|------------------|------------------|
|                                          |        | korregeeritud    |                  |
|                                          |        | 2004             | 2003             |
| <b>ÄRITULUD</b>                          |        |                  |                  |
| Müügitulu                                | Lisa 6 | 4 348 592        | 5 890 855        |
| Muud äritulud                            |        | 371 812          | 28 232           |
| <b>ÄRITULUD KOKKU</b>                    |        | <b>4 720 404</b> | <b>5 919 087</b> |
| <b>ÄRIKULUD</b>                          |        |                  |                  |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused      |        | 2 146 691        | 3 372 205        |
| Mitmesugused tegevuskulud                |        | 556 126          | 528 844          |
| Tööjõukulud                              |        | 955 288          | 901 933          |
| palgakulu                                |        | 715 536          | 662 850          |
| sotsiaalmaksud                           |        | 239 752          | 239 083          |
| Kulum                                    |        | 515 391          | 309 858          |
| põhivara kulum ja väärtuse langus        |        | 515 391          | 309 858          |
| Muud ärikulud                            |        | 13 420           | 90 694           |
| <b>ÄRIKULUD KOKKU</b>                    |        | <b>4 186 916</b> | <b>5 203 534</b> |
| <b>ÄRIKASUM (-KAHJUM)</b>                |        | <b>533 488</b>   | <b>715 553</b>   |
| <b>FINANTSTULUD JA -KULUD</b>            |        | <b>-6 288</b>    | <b>-1 890</b>    |
| intressikulud ja -tulud                  |        | -5 443           | 814              |
| kasum (kahjum) valuutakursi muutusest    |        | -845             | -2 704           |
| <b>KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST</b> |        | <b>527 200</b>   | <b>713 663</b>   |
| <b>KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST</b>  |        | <b>527 200</b>   | <b>713 663</b>   |
| Tulumaks                                 |        | 0                | 47 132           |
| <b>ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)</b> |        | <b>527 200</b>   | <b>666 531</b>   |

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 16.03.05

Allkiri: 

RIMESS MRI

28-06-2005

**Omakapitali muutuse aruanne**

kroonides

|                        | Osa-<br>kapital | Kohustus-<br>lik reserv-<br>kapital | Eelm. per-de<br>jaotamata<br>kasum | Aruande-<br>aasta<br>kasum | Kokku     |
|------------------------|-----------------|-------------------------------------|------------------------------------|----------------------------|-----------|
| Seisuga 01.01.03       | 60 000          | 10 422                              | 1 449 481                          | 495 027                    | 2 014 930 |
| Makstud dividendid     |                 |                                     | -300 000                           | 0                          |           |
| Eelmise perioodi kasum |                 |                                     | 495 027                            | -495 027                   |           |
| 2003.a. kasum          |                 |                                     |                                    | 666 531                    |           |
| Seisuga 31.12.03       | 60 000          | 10 422                              | 1 644 508                          | 666 531                    | 2 381 461 |
| Seisuga 01.01.04       | 60 000          | 10 422                              | 1 644 508                          | 666 531                    | 2 381 461 |
| Eelmise perioodi kasum |                 |                                     | 666 531                            | -666 531                   |           |
| 2004.a. kasum          |                 |                                     |                                    | 527 200                    |           |
| Seisuga 31.12.04       | 60 000          | 10 422                              | 2 311 039                          | 527 200                    | 2 908 661 |

Vastavalt Tarvi Transpordi OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 10.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 60.000 krooni.

Osa nimiväärtus on 60.000 krooni. Emiteeritud ja märgitud osade arv on 1 tükk.

2004. aastal uusi osasid ei emiteeritud.

2004. aastal otsustati 2003. aasta puhaskasumi arvelt dividende välja mitte maksta.

2004. aastal maksti osanikele dividende 2002.a. eest summas 116.753 krooni.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 16.03.05

Allkiri: T. Kall

RIMESS MRI



**Rahavoogude aruanne**

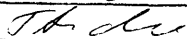
Kaudne meetod

28.06.2005 kroonides

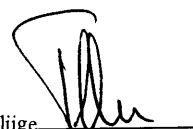
|                                                | 2004              | 2003             |
|------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>                  |                   |                  |
| <b>Ärikasum</b>                                | <b>533 488</b>    | <b>715 553</b>   |
| <i>Korrigeerimised (+/-)</i>                   |                   |                  |
| Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus      | 515 391           | 309 858          |
| Kasum(kahjum) valuutakursi muutusest           | -845              | -2 704           |
| Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu          | -1 900            | 8 700            |
| Materiaalse põhivara mahakandmine              | 80 520            | 0                |
| Kasum põhivara müügist                         | -254 451          | -25 424          |
| Intressitulu                                   | 1 676             | 0                |
| <b>Tegevuskasum enne käibekapitali muutust</b> | <b>873 879</b>    | <b>1 005 983</b> |
| Nõuded ostjate vastu (+/-)                     | 1 234 775         | -712 597         |
| Muud lühiajalised nõuded (+/-)                 | 72 014            | -72 552          |
| Varud (+/-)                                    | -6 000            | 113 360          |
| Tulevaste perioodide kulud (+/-)               | 22 945            | -20 356          |
| Maksuvõlad (+/-)                               | -21 477           | 44 357           |
| Võlgnevus hankijatele (+/-)                    | -420 498          | 352 530          |
| Ostjate ettemaksed (+/-)                       | 3 835             | 0                |
| Viitvõlad (+/-)                                | 13 421            | -41 263          |
| <b>Põhitegevuse genereeritud raha</b>          | <b>1 772 894</b>  | <b>669 462</b>   |
| Intressimaksed                                 | -7 119            | 814              |
| Makstud tulumaks                               | -41 021           | -6 111           |
| <b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>                  | <b>1 724 754</b>  | <b>664 165</b>   |
| <b>INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD</b>          |                   |                  |
| Põhivara soetamine                             | -1 257 593        | -360 563         |
| Ettemaks materiaalse põhivara eest             | -400 000          | 0                |
| Põhivara müük                                  | 285 000           | 25 424           |
| <b>RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST</b>        | <b>-1 372 593</b> | <b>-335 139</b>  |
| <b>FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD</b>         |                   |                  |
| Dividendide maksmine                           | -116 753          | -183 247         |
| Kapitalirendimaksede tasumine                  | -260 528          | -10 838          |
| <b>RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST</b>       | <b>-377 281</b>   | <b>-194 085</b>  |
| <b>RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS</b>                    | <b>-25 120</b>    | <b>134 941</b>   |
| <b>RAHA ALGJÄÄK</b>                            | <b>806 497</b>    | <b>671 556</b>   |
| <b>RAHA LÕPPJÄÄK</b>                           | <b>781 377</b>    | <b>806 497</b>   |

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 16.03.05

Allkiri: 

RIMESS MRI



28-06-2005

## Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

### Arvestuse alused

Tarvi Transpordi OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

### Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

### Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

### Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- arvutustehnika 30-40% aastas
- kontorimööbel 30% aastas
- transpordivahendid 20% aastas

Maad ei amortiseerita.

### Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

### Tehingud välisvaluutas

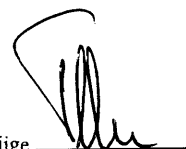
Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 16.03.05

Allkiri: 

RIMESS MRI



### Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. 28-06-2005  
 Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

### Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

### Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

### Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on Tarvi Transpordi OÜ moodustanud reservkapitali, mis moodustab 18% osakapitalist.

### Korrigeeritud kasumiaruanne

2003.a kasumiaruannet on korrigeeritud kaubakulude osas. Ühekordsed kaubakulud on kantud realt "Tegevuskulud" reale "Kaubad, toore, materjal ja teenused".

### Kasumiaruanne

| Kirje nimetus                       | Esialgne  | Korrigeeritud | Muutus   |
|-------------------------------------|-----------|---------------|----------|
| Kaubad, toore, materjal ja teenused | 3 022 628 | 3 372 205     | 349 577  |
| Tegevuskulud                        | 878 421   | 528 844       | -349 577 |

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 16.03.05

Allkiri: 

RIMESS MRI

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

28-06-2005

### Lisa 1. Raha ja pangakontod

|                 | 2004           | 2003           |
|-----------------|----------------|----------------|
| Sularaha kassas | 61             | 15 755         |
| Pangakontod EEK | 781 316        | 790 742        |
| <b>Kokku</b>    | <b>781 377</b> | <b>806 497</b> |

### Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 363 508 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate ettemaksed seisuga 31.12.2004 on 3 835 krooni. Varem ebatõenäoliselt kantud arved kanti lootusetuks summas 6 800 krooni. Majandusaastal nõudeid ostjate vastu ebatõenäoliselt laekuvateks ei tunnistanud.

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistanud ja kuludesse kantud nõudeid laekus majandusaastal summas 1 900 krooni.

Välisvaluutas fikseeritud nõuded ostjate vastu hinnati ümber bilansipäeva seisuga Eesti Panga valuutakursside alusel.

### Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

| Aegumata | Ületanud<br>alla 1 kuu | Ületanud 1-<br>3 kuud | Kokku   |
|----------|------------------------|-----------------------|---------|
| 229 095  | 69 511                 | 64 902                | 363 508 |

### Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

|                                       | Masinad ja<br>seadmed | Muu<br>inventar | KOKKU            |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------|------------------|
| <b>Soetusmaksumus 31.12.2003</b>      | <b>1 381 819</b>      | <b>127 767</b>  | <b>1 509 586</b> |
| Soetamine                             | 1 777 465             | 20 129          | 1 797 594        |
| Müük (-)                              | -382 585              |                 | -382 585         |
| Mahakandmine (-)                      | -254 237              |                 | -254 237         |
| <b>Soetusmaksumus 31.12.2004</b>      | <b>2 522 462</b>      | <b>147 896</b>  | <b>2 670 358</b> |
| <b>Akumuleeritud kulum 31.12.2003</b> | <b>709 971</b>        | <b>61 732</b>   | <b>771 703</b>   |
| Aruandeaastal arvestatud kulum (+)    | 478 270               | 37 121          | 515 391          |
| Müüdüd põhivara kulum (-)             | -352 036              |                 | -352 036         |
| Mahakantud põhivara kulum (-)         | -173 717              |                 | -173 717         |
| <b>Akumuleeritud kulum 31.12.2004</b> | <b>662 488</b>        | <b>98 853</b>   | <b>761 341</b>   |
| <b>Jääkmaksumus 31.12.2003</b>        | <b>671 848</b>        | <b>66 035</b>   | <b>737 883</b>   |
| <b>Jääkmaksumus 31.12.2004</b>        | <b>1 859 974</b>      | <b>49 043</b>   | <b>1 909 017</b> |

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli Tarvi Transpordi OÜ raamatupidamises seisuga 31.12.2004.a. arvel soetusmaksumuses 23 461 krooni. 31.12.2003 seisuga oli see summa 23 461 krooni. 2004.a kanti avarii tagajärjel maha kaubik Renault Master soetusmaksumusega 254 237 krooni ja jääkmaksumusega 80 520 krooni. Kindlustuselt saadi hüvitist summas 192 686 krooni.

Tarvi Transpordi OÜ-l on sooritatud ettemaks materiaalse põhivara eest 400 000 krooni. Ettevõtte soetab endale uued kontoriruumid soetusmaksumusega 600 000 krooni. Ruumid valmivad 2005 aastal.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 16.03.05

Allkiri: 

**Lisa 4. Kapitalirent**

28-06-2005

**Tarvi Transpordi OÜ rentis aruande aastal kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:**

|                                            | <b>Masina- ja<br/>seadmed</b> |                   |
|--------------------------------------------|-------------------------------|-------------------|
| <b>Soetusmaksumus 31.12.2004</b>           | <b>544 130</b>                |                   |
| Soetusmaksumus 31.12.2003                  | 305 085                       |                   |
| <b>Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2004</b> | <b>489 722</b>                |                   |
| Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2003        | 66 137                        |                   |
| <b>Kulum 2004.a.</b>                       | <b>-54 408</b>                |                   |
|                                            | <b>31.12.2004</b>             | <b>31.12.2003</b> |
| Kapitalirendivõlgnevus                     | 279 472                       | 0                 |
| sh tähtajaga kuni 1 aasta                  | 103 257                       | 0                 |
|                                            | <b>2 004</b>                  | <b>2 003</b>      |
| Aruandeperioodil tasutud maksed            | 260 528                       | 10 838            |
| Intressimäär, %                            | 6%                            | 11%               |
| Aruandeperioodi intressikulu               | 7 118                         | 149               |

Kapitalirendi lepingu alusvaluutaks on EEK.

**Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud**

|                        | <b>31.12.2004</b> |                  | <b>31.12.2003</b> |                  |
|------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| <b>Maksuliik</b>       | <b>Ettemaks</b>   | <b>Maksuvõlg</b> | <b>Ettemaks</b>   | <b>Maksuvõlg</b> |
| Käibemaks              |                   | 26 424           | 2 831             |                  |
| Sotsiaalmaksuvõlg      |                   | 37 245           |                   | 57 508           |
| Isiku tulumaks         |                   | 22 965           |                   | 39 423           |
| Erisoodustuse tulumaks |                   | 703              |                   | 703              |
| Töötuskindlustusmaks   |                   | 1 421            |                   | 1 576            |
| Pensionikindlustusmaks |                   | 1 756            |                   | 1 335            |
| Ettevõtte tulumaks     |                   |                  |                   | 41 021           |
| Impordi käibemaks      | 15 751            |                  | 2 817             |                  |
| Riigilõiv              | 100               |                  |                   |                  |
| <b>Kokku</b>           | <b>15 851</b>     | <b>90 514</b>    | <b>5 648</b>      | <b>141 566</b>   |

Käibemaksu võlg sisaldab seisuga 31.12.2004 intressi ettemaksu summas 81 krooni. Töötuskindlustusmaksu võlg sisaldab seisuga 31.12.2003 viiviseid summas 2 krooni. Käibemaksu ettemaks sisaldab seisuga 31.12.2003 intressi ettemaksu summas 106 krooni. Impordi käibemaksu ja riigilõivu ettemaksu summa tuleneb tollis annuleerimata impordideklaratsioonist.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 16.03.05

Allkiri: [Allkiri]

RIMESS MRI

[Allkiri]

28-06-2005

## Lisa 6. Müügitulu

| Müügitulu tegevusalade lõikes: | 2004             |             | 2003             |             |
|--------------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|
| Transportteenuse osutamine     | 3 662 207        | 84,2%       | 4 363 952        | 74,1%       |
| Tollimaakleri teenus           | 686 385          | 15,8%       | 1 183 428        | 20,1%       |
| Kaupade müük                   | 0                | 0%          | 343 475          | 5,8%        |
| <b>Kokku</b>                   | <b>4 348 592</b> | <b>100%</b> | <b>5 890 855</b> | <b>100%</b> |

| Müügitulu riikide lõikes: | 2004             |             | 2003             |             |
|---------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|
| Eesti                     | 2 765 606        | 63,6%       | 1 526 903        | 25,9%       |
| Soome                     | 1 552 319        | 35,7%       | 4 363 952        | 74,1%       |
| Läti                      | 30 667           | 0,7%        | 0                | 0%          |
| <b>Kokku</b>              | <b>4 348 592</b> | <b>100%</b> | <b>5 890 855</b> | <b>100%</b> |

## Lisa 7. Dividendide tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 2 838 239 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 681 177 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 2 157 062 krooni.

## Lisa 8. Pandileping

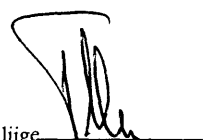
Tarvi Transpordi OÜ-l on sõlmitud Nordea Kindlustuse AS-ga sõidukipandileping summas 600 000 krooni. Pandilepinguga garanteeritakse Tallinna Tolleinspektuuris olevat krediidikontot summale 150 000 krooni.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 16.03.05

Allkiri: 

RIMESS MRI



## Majandusaasta aruande allkirjad

28-06-2005

Tarvi Transpordi OÜ juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "A" *maht* 2005 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

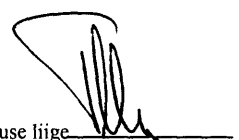
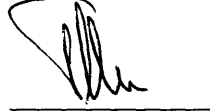
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

TARVI HEINSOO

juhatuse esimees



RIMESS MÄRKUS 28-06-2005  
Uus-Tatari 25 / Veerenni 13  
10134 Tallinn  
Tel: +372 612 0420  
Fax: +372 612 0421E-mail: rimess@rimess.ee  
Internet: www.rimess.eeReg. nr 10384467  
KMKR nr. EE100086678

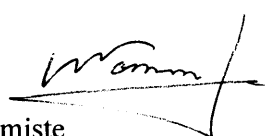
## **Audiitori järeldusotsus Tarvi Transpordi OÜ osanikele**

Oleme auditeerinud Tarvi Transpordi OÜ 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2004.a. bilansi mahuks 3.490.306 krooni ja finantstulemuseks 527.200 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Tarvi Transpordi OÜ majandusaasta tulemit ja rahavoogusid ning finantsseisundit seisuga 31.12.2004.

Tallinnas, 16. märtsil 2005.a.

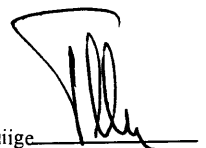
  
Mati Nõmmiste  
Vannutatud audiitor  
Janno Greenbaum  
Vannutatud audiitor

28-06-2005

## **Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek**

Tarvi Transpordi OÜ osanike üldkoosolek otsustas jaotada 2004. aasta lõpuks kogunenud 527 200 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 527 200 krooni.



## Osanike nimekiri

Tallinna Linnakohtus  
Registriosakond  
**SISSE TULNUD**

28 -06- 2005

Tarvi Transpordi OÜ

Registrikood: 10056319

Aadress: Koidu 83/ Kristiina 29, 10139 Tallinn

Tarvi Transpordi OÜ osanike nimekiri seisuga 31.12.2004:

| Nimi          | Isikukood   | Elukoht             | Osa nimiväärtus | Osade arv |
|---------------|-------------|---------------------|-----------------|-----------|
| Tarvi Heinsoo | 37001210281 | Kummeli 53, Tallinn | 60 000 krooni   | 1 tükk    |

