

SAADUD

01.07.2002

.....lk. nr. 16954

AS VÄINAMERE TEENINDUS

Hedi Vuks

Reg.nr.10623140

93812 Kuressaare Kohtu 1

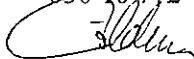
Põhitegevusala
Toitlustamine ja jaekaubandus

Majandusaasta algus
01.01.200

Majandusaasta lõpp
31.12.2001.

Jaak Põldma

050-10 772



Juhataja

Audiitorid

Tiiu Randväli

Raul Randväli

SISUKORD

Tiitelleht

Audiitori järeldusotsus

Nõukogu ja juhatuse eessõna ja allkirjad

Tegevusaruanne

Raamatupidamisbilanss

Kasumiaruanne

Rahavoogude aruanne

Omakapitali muutuse aruanne

Juhatuse deklaratsioon (lisa 1)

Arvestusmeetodid ja hindamiselused (lisa 2)

Lisad (3-10)

Kasumi kinnitamise otsus



Jaak Põldma
Juhataja

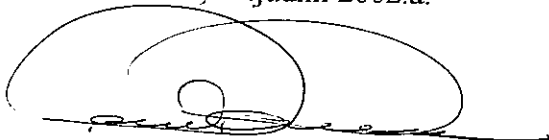
AUDIITORI JÄRELDUS-OTSUS AS VÄINAMERE TEENINDUS AKTSIONÄRIDELE

Oleme kontrollinud Väinamere Teenindus AS 31.12.2001 seisuga koostatud aastaaruannet. Aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlusega otsustada, kas aastaaruanne on koostatud lähtuvalt kehtivast seadustikust ja ei sisalda olulisi vigu. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad. Teostatud audit hõlmas ka aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et teostatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud aastaaruanne, mis näitab 2001 aasta finantstulemuseks 33 435 krooni kasumit ja bilansimahuks 2 478 673 krooni kajastab õigesti ja õiglaselt Väinamere Teenindus AS majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001

Tallinnas, 04.juunil 2002.a.



Raul Randväli
Vannutatud audiitor



Tiiu Randväli
Vannutatud audiitor

AS Väinamere Teenindus

Eessõna ja allkirjad

AS Väinamere Teeninduse majandusaasta kestvus 01.01.2001.-31.12.2001.

AS Väinamere Teeninduse juhatus on koostanud 2001 aasta tegevusaruande , raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

AS Väinamere Teeninduse kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamisbilansist , kasumiaruandest , lisadest , kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest.

AS Väinamere Teeninduse nõukogu on juhatus poolt koostatud majandusaasta aruande läbivaadanud.

2001 aasta majandusaasta aruande kinnitas AS Väinamere Teeninduse omanike üldkoosolek 25.juunil 2002.aastal.

25.juunil 2002 , Kuressaares

Juhatus

Jaak Põldma

Nõukogu esimees

Meelis Põlda

Nõukogu liige

Aivar Jõgi

Nõukogu liige

Kristjan Leedo

Nõukogu liige

Anu Lomp

TEGEVUSARUNNE

AS Väinamere Teenindus alustas tegevust 1999 aasta detsembris.
AS Väinamere Teenindus põhitegevuseks on toitlustamine ja kaubandus Saaremaa ja Hiiumaa vahel sõitvatel parvlaevadel.

Ettevõtte omab seitsmel parvlaeval nelja kauplust ja kolmeteist toitlustuspunkti.
2001 aastal oli ettevõtte netokäive kauba müügist ja toodangu realiseerimisest 20146 tuh.krooni. Renditulu moodustas 408 tuh.krooni. Kaubavarud 31.12.2001.a. olid 633 tuh.krooni. Võrreldes eelmise aastaga kasvas käive 886 tuh.krooni.

2001 aasta lõpu seisuga töötas ettevõttes põhikohaga 74 töötajat ja kohakaaslusaga 1 töötaja. Töötajate maksti töötasuks 4 505 tuh. krooni, juhatajale 352 tuh. krooni. Nõukogu liikmetele tasu ei makstud.

2001 aastal soetati põhivara 61 tuh.krooni eest. Juurutati laoprogrammiga arvutivõrgud parvlaevadel Ofelia ja Viire.

Ettevõtte juhtkonna üks põhisuundadest 2002 aastal on töötajate püsiva kaadri kinnistamine ja nende erialaste teadmiste täiendamine ning teeninduskvaliteedi tõstmine.

2002 aasta suvel on plaanis avada välitoitlustuse punkt Mändjala Kämpingus.



Jaak Põldma
Juhataja

RAAMATUPIDAMISBILANSS

(kroonides)

Aktiva (vara)	31.12.2001.	01.01.2001	Lisa
KÄIBEVARA			
1. Raha ja pangakontod	1 321 869	1 148 016	lisa 3
2. Nõuded ostjate vastu			
2.1. Ostjatelt laekumata arved	131 544	172 504	
Kokku p.2	131 544	172 504	lisa 4
3. Mitmesugused nõuded			
3.1. Muud lühiajalised nõuded	25 001	74 602	
Kokku p.3	25 001	74 602	lisa 5
4. Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)			
4.1. Muud viitlaekumised	4 396	5 346	
Kokku p.4	4 396	5 346	lisa 5
5. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
5.1. Muud ettemaksed tulevaste perioodide kulud	73 699	102 311	
Kokku p. 5	73 699	102 311	lisa 5
6. Varud			
6.1. Ostu-müügi kaup	632 619	788 450	
6.2. Ettemaks hankijatele	528	715	
Kokku p. 6	633 147	789 165	lisa 6
Käibevara kokku p.1 - p.6	2 189 656	2 291 944	
7. Materiaalne põhivara			
7.1. Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	368 571	307 988	
7.2. Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-158 184	-69 407	
Kokku p. 7	210 387	238 581	lisa 7
8. Immateriaalne põhivara			
8.1 Ostetud litsensid	101 360	35 000	
8.2 Immateriaalse põhivara kulum	-22 730	-5 708	
Kokku p. 8	78 630	29 292	lisa 7
Põhivara kokku p.7- 8	289 017	267 873	
Aktiva (varad) kokku	2 478 673	2 559 817	



Jaak Põldma
Juhataja

Passiva (kohustused ja omakapital)	31.12.2001	01.01.2001.	
Lühiajalised kohustused			
9. Võlad hankijatele			
9.1 Hankijate tasumata arved	568 111	666 580	
Kokku p. 9	568 111	666 580	
10. Maksuvõlad	207 196	157 566	lisa 8
11 Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
11.1 Võlad töövõtjatele	475 519	478 837	
11.2 Puhkusekohustus	204 440	267 570	
11.3 Muud viitvõlad	854	145	
Kokku p. 11	680 813	746 552	lisa 9
Lühiajalised kohustused kokku p.8 - p.12	1 456 120	1 570 699	
Kohustused kokku	1 456 120	1 570 699	
Omakapital			
13. Aktsiakapital	400 000	400 000	lisa 10
14. Kohustuslik reserv	40 000		
15. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	549 118	-278 012	
16. Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 435	867 131	
Omakapital kokku p.13 - p.16	1 022 553	989 118	
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku	2 478 673	2 559 817	



Jaak Pöldma
Juhataja

KASUMIARUANNE

(kroonides)

ÄRITULUD	2001	2000	
Realiseerimise netokäive	20 861 988	19 975 889	
Toodangu jääkide muutus	-56 868	788 450	
Muud äritulud	2 854	318 346	
ÄRITULUD KOKKU	20 807 974	21 082 685	lisa 11
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal, teenused	10 432 421	11 322 398	
Mitmesugused tegevuskulud	4 196 891	2 995 091	
Personalikulud	5 999 994	5 806 767	
sh. palk	4 504 952	4 431 538	
sotsiaalmaksud	1 495 042	1 375 229	
Kulum	105 799	75 115	
sh. põhivara kulum	105 799	75 115	
Muud äriikulud	68 259	35 445	
ÄRIKULUD KOKKU	20 803 364	20 234 816	
ÄRIKAHJUM	4 610	847 869	
Finantstulud	28 825	19 262	
sh. saadud intressid	28 825	19 262	
Finantskulud	0	0	
sh. Muud finantskulud			
ARUANDEAASTA PUHASKAHJUM	33 435	867 131	


Jaak Pöldma
Juhataja

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	2001.	2000.
<u>Rahavood äritegevusest</u>		
Kahjum äritegevusest	4 621	847 869
Kulum	105 799	75 115
Debitoorse võlgnevuse muutus	83 123	-208 226
Varude muutus	156 018	-789 165
Kreditoorse võlgnevuse muutus	-114 579	642 846
Rahavood äritegevusest	234 982	568 439
<u>Rahavood investeerimistegevusest</u>		
Soetatud põhivara	-126 943	-342 988
Saadud intressid	28 784	19 262
Rahavood investeerimistegevusest	-98 159	-323 726
<u>Rahavood finantseerimistegevusest</u>		
Antud laene		-90 000
Tagasi laekunud laene	37 000	30 000
Rahavood finantstegevusest	37 000	-60 000
Rahavood kokku	173 823	184 713
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 148 016	963 303
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 321 869	1 148 016
Raha ja raha ekvivalendi muutus	-173 853	-184 713
Raha ja raha ekvivalendid	31.12.2001.a.	01.01.2001.
sellest: sularaha kassas	211 187	54 029
pangas	1 110 682	931 586
teel		162 401
Raha ja raha ekvivalendid kokku	1 321 869	1 148 016


Jaak Põldma
Juhataja

AS VÄINAMERE TEENINDUS
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aktsia-	Aazio	Reservid	E.perioodide	Aruande aas-	Kokku
	kapital			jaot.kasum	ta kasum	
01.01.2001.	400000	0	0	589118		989118
Aktsiakapital						
Emisioon						
Reservfond			43500			43500
Eelm.perioodide jaot.kasum				-43500		-43500
Aruande aasta kasum					33435	33435
31.12.2001.	400000	0	43500	545618	33435	1022553


Jaak Põldma
Juhataja

AS VÄINAMERE TEENINDUSE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Juhatuse deklaratsioon

AS Väinamere Teenindus juhatus on koostanud lähtuvalt äriseadustiku § 331 raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivast raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevat hea raamatupidamistava.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt AS Väinamere Teeninduse vara ja kohustuste, omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ning asjaolud, mis ilmnesisid aruande koostamisperioodil (01.10.2001.-.11.04.2002.)

Juhatuse hinnangul on AS Väinamere Teenindus jätkuvalt tegutsev äriühing.



Jaak Põldma
Juhataja

Lisa 2 Aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

AS Väinamere Teeninduse juhatus on raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutanud alljärgnevaid arvestusmeetodeid ja hindamisaluseid.

Välisvaluuta

Välisvaluutas toimunud tehingud on kirjendatud raamatupidamise seaduse § 26 aluse tehingupäeva kursist lähtuvalt. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on hinnatud bilansipäeva Eesti Panga valuutakursi alusel. Ümberhindlustest tulenevad kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes.

Ostjatelt laekumata nõuded

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruande-perioodi kuludesse ning näidatakse bilansis miinusmärgiga. Kuludesse kantud ebatõenäoliselt laekuvate arvete laekumisel, tehakse vastupidine lausend.

Hindamisel käsitletakse iga arve laekumise tõenäosust otsesel meetodil. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmine ei ole võimalik või majanduslikult ei ole otstarbekas meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ja kantakse bilansist välja.

Varud

Varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Kauba maksumus kantakse kuludesse soetamisel. Kuu lõpul inventeeritakse kaup kõigis punktides. Vastavalt jääkide muutusele korrigeeritakse kauba kulu ja kauba jääke laos.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses. Objektid, mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni ja mille kasulik tööiga ei ületa ühte aastat on kantud kuludesse.

Piiratud kasutamisaajaga materiaalse põhivara kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikust kasulikust tööeest Raamatupidamise seaduse §30 järgides.

Kulumi arvestus algab käikurakendamise kuust.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes kasutamiseast Raamatupidamise seaduse § 33 järgides.

Kohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena.

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritud teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.


Jaak Põldma
Juhataja

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt. Tulud kirjendatakse arvestades toote (teenuse) omandiõiguse ülemineku momendil ostjale.

Tuludesse on arvestatud ka korduvkasutusega taara maksumus .

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Eesti Vavariigi Raamatupidamise Toimkonna otsuse PRO-5 " Tulumaksuseaduse mõju raamatupidamisarvestusele ja -aruandlusele " kohaselt kajastatakse tulumaksuseaduse §-ides 48,49,50 (lõige 3-6), 51 ja 52 sätestatud tulumaks kasumiaruandes kulude kirjetel tekkepõhiselt.



Jaak Põldma
Juhataja

Lisa 3

Raha ja pangakontod

	31.12.2001.	01.01.2001.
	kroonides	kroonides
Kassa	211 187	54 029
Pank	1 110 683	931 586
Raha teel		162 401
Raha ja pangakontod kokku	1 321 869	1 148 016

Lisa 4

Nõuded ostjate vastu

	31.12.2001.	01.01.2001.
	kroonides	kroonides
Ostjate laekumata arved	131544	172504
Nõuded ostjate vastu kokku	131544	172504

Üle tähtaja tasumata arveid ei esine.

Lisa 5

Muu lühiajaline debitoorne võlgnevus

	31.12.2001.	01.01.2001.
	kroonides	kroonides
Laen SM Muusika Sihtas.	23 000	60 000
Arveld.araundvate isikutega		13 396
Muud nõuded	2 001	1 206
	25 001	74 602

Kuludesse on kantud debitoorset võlgnevust 13371 krooni , kuna puudusid nõuetekohased dokumendid. Kuludesse kanti ka Ofelia peakassa puudujääk 1206 krooni , kuna ei õnnestunud süüdlast selgitada. Nimetatud summadelt on arvestatud tulumaks ja kantud riigieelarvesse.

Muud lühiajalised nõuded

Laekumata intressid	41	
Pensioniamet	4 355	5 346
Viitlaekumised kokku	4 396	5 346
Telefoniteenuste ettemaks		594
Ajakirjanduse tellimine	2 885	925
Hansa Liising (kasutusrendi ettemaks)	70 814	100 792
Tulevaste perioodide kulu kokku	73 699	102 311
Muu debitoorne võlgnevus kokku	103 096	131 707

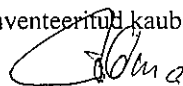
Pensioniametilt on laekunud lastehooldepuhkuse tasud jaanuaris.

Lisa 6

Varud

	31.12.2001.	01.01.2001.
	kroonides	kroonides
Ostu-müügi kaup	632 619	788 450
Ettemaks hankijatele	528	715
Varud kokku	633 147	789 165

Väheväärtuslik põhivara on vara , mille väärtus on alla 3000 krooni ja kasutusaeg on vähem kui üks aasta. Ostu-müügi kauba all on kajastatud laevade müügipunktides seisuga 31.12.2001. inventeeritud kaubavarud ostuhinnas.


Jaak Põldma
Juhataja

Lisa 7

Materiaalne põhivara ja immateriaalne põhivara.

(kroonides)

	Im.põhivara	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus 01.01.2001.	35 000	307 988	342 988
Ost 2000	66 360	60 583	126 943
Müük 2001	0	0	0
Mahakandmine 2001	0	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2001	101 360	368 571	469 931
Akumuleeritud kulum 01.01.2001.	5 708	69 407	75 115
2001 aasta arvestatud kulum	17 022	88 777	105 799
2001 allahindlus	0	0	0
2001 müük ,mahakandmine	0	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	22 730	158 184	180 914
Jääkmaksumus seisuga 01.01.2001.	29 292	238 581	267 873
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2001	78 630	210 387	289 017

Lisa 8

Maksuvõlad

	31.12.2001. kroonides	31.12.2000. kroonides
üksikisiku tulumaks	51 616	54 741
käibemaks	66 540	16 886
tulumaks erisoodustustelt	575	431
sotsiaalmaks	88 465	85 508
Maksuvõlad kokku	207 196	157 566

Tähtajaks tasumata makse ei esine.

Lisa 9

Viitvõlad

	31.12.2001. kroonides	31.12.2000. kroonides
tulevased maksud	204 604	199701
võlad töötajatele	270 916	279136
puhkusekohustus	204 440	267570
muud viitvõlad	853	145
Viitvõlad kokku	680 813	746552

Viitvõlad kokku

Jaak Põldma
Juhataja

Lisa 10

Aktsiakapital

Aktsiakapital	31.12.2001.	31.12.2000.
	kroonides	kroonides
	400 000	400 000

Aktsiakapital jaguneb järgmiselt

<u>AS Saare Finants reg.nr. 10581765 Kuressaare Kohtu 1</u>	50%
<u>OÜ S.E.E. Piraaja reg.nr. 10138385 Tallinn Regati pst.1-5</u>	50%

Lisa 11

Netokäive

	2001.	2000.
	kroonides	kroonides
käive põhitegevusest	20453601	19975690
renditulu	408387	318346
kauba jäägid	-56868	788450
muud tulud	2854	199
Tulud kokku	20807974	21082685

Kogu käive on toimunud Eesti Vabariigi territooriumil.

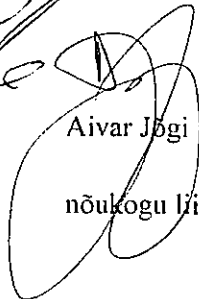

Jaak Põldma
Juhataja

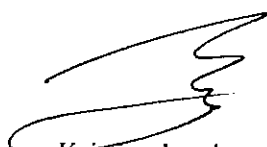
**AS VÄINAMERE TEENINDUSE LÕPPENUD MAJANDUSAASTA
KOHTA KOOSTATUD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE
KINNITAMINE NÕUKOGU LIIKMETE POOLT.**

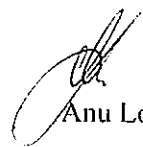
Kuressaares , 25.juunil 2002.a.

Kinnitada kasum summas 33 435 krooni.
Dividente mitte väljamaksta.


Meelis Põlda
nõukogu esimees


Aivar Jõgi
nõukogu liige


Kristjan Leedo
nõukogu liige


Anu Lomp
nõukogu liige