

OÜ ALPTER GRUPP

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2004

Reg. kood:	10224321
Registriaadress:	Tõrvandi, Ülenurme vald, 61701 TARTUMAA
Tegevusaadress:	Tähe 106C, 51013 TARTU
Telefon:	372 7 300 050
Faks:	372 7 300 051
Elektronpost:	info@alpter.ee
Kodulehekülg:	www.alpter.ee
Põhitegevusalad:	transportteenus, veoautode remont ja varuosade müük, tehnöölevaatusteenus, metallitööd
Majandusaasta algus:	1. jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp:	31. detsember 2004
Tegevjuht:	Kaimo Kaasik
Audiitor:	OÜ E-Audit
Lisatud dokumendid:	1. audiitori järeldusotsus 2. kasumi jaotamise ettepanek

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
JUHATUSE DEKLARATSIOON	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE.....	7
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	8
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	10
LISA 1. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED	10
LISA 2. RAHA JA RAHA EKVIVALENDID	10
LISA 3. VÄLISVALUUTA	10
LISA 4. OSTJATE TASUMATA SUMMAD	11
LISA 5. ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD.....	11
LISA 6. VARUD.....	11
LISA 7. PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD	12
LISA 8. MATERIAALNE PÕHIVARA.....	12
LISA 9. LÜHIAJALISED KOHUSTUSED.....	13
LISA 10. KAPITALIRENT	14
LISA 11. MAKSUDE ETTEMAKSED JA VÕLAD	16
LISA 12. PIKAAJALISED KOHUSTUSED	17
LISA 13. LAENUDE TAGATISED JA PANDITUD VARA	17
LISA 14. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLETGA	17
LISA 15. MÜÜGITULU.....	18
LISA 16. MUUD ÄRITULUD	18
JUHATUSE ALLKIRJAD 2004. MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	19

TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatus

Osäühing Alpter Grupp (registrikood 10224321) asutati 01.01.1999. a. Põhilisteks tegevusaladeks on rahvusvahelise ja Eesti-sisese transportteenuse osutamine, veoautode ja haagiste remont, hooldus ning mootorsõidukite tehnöölevaatus. 2003.a. lisandus kaks uut tegevusala – metallkonteinerite ja hakkepuidu tootmine.

Tulud, kulud ja kasum

2004. aasta müügitulu oli 52 428 800 krooni, mis on võrreldes eelmise aastaga kasvanud 36,45%. Müügitulust moodustas kauba eksport 39,04%, võrreldes eelmise aastaga on eksport vähenenud 6%. Suurim kauba ekspordi sihtriik oli Soome.

Osäühingu 2004. aasta puhaskasum oli 6 453 239 krooni, mis on 10,7% vähem kui eelmisel aastal.

Investeeringud

Aruandeaastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse 10 907 742 krooni. Tegevuse laiendamise seisukohalt oli oluliseks investeeringuks Tartus kinnistu Jaama 161 soetamine.

2004.a soetas ettevõtte 11 veokit ja 5 haagist ning sealhulgas 2 veokit ja 2 haagis soetati kapitalirendi tingimustel. Majandusaastal lõppes 5 kapitalirendilepingut ning müüdi 5 veokit ja 1 haagis.

Personal

Ettevõttes töötas majandusaastal keskmiselt 84 töötajat. 2004.a. moodustasid ettevõtte tööjõukulud 4 003 472 krooni, sealhulgas töötasud 3 520 403 krooni ja juhatuse tasud 114 000 krooni. Töötasude sotsiaalmaksed oli 1 272 662 krooni ja juhatuse tasude sotsiaalmaks 37 620. Tööjõukulude kasvu tingis töötajate arvu kasv 22 % võrra.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2005. aastaks on planeeritud uue tehnöölevaatuspunkti-büroohoone ehitamine, avamine ning käivitamine, olemasolevate tegevusalade efektiivsuse tõstmine ja veoautopargi uuendamine. Transpordi valdkonnas on eesmärgiks uute suundade leidmine ja nende rakendamine - ühena neist transport multilift vahetuskonteineritega. Metallitöökojas on plaanis uute toodete välja töötamine ja klientide leidmine teistes Euroopa Liidu riikides.

2005.a. jätkame kinnistul Ringtee 65 paiknevate hoonete rekonstrueerimist ja kasutuna seisvate hoonete ümberehitamist rendipindadeks. Plaanis on ka kinnistu Tähe 106C territooriumi korrastamine, sissesõidutee ja parkla asfalteerimine ning piiramine aiaga.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Alpter Grupp juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 18 toodud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Alpter Grupp finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Alpter Grupp on jätkuvalt tegutsev.

Kaimo Kaasik
juhatuse liige

Kaido Kaasik
juhatuse liige

kuupäev
30.06.2005

kuupäev
30.06.2005

BILANSS

AKTIVA	31.12.2004	31.12.2003	LISA nr.
Käibevara			
Raha ja pangakontod	525 909	1 156 770	2,3
Nõuded ostjate vastu			4
Ostjatelt laekumata summad	6 043 906	5 518 612	
Ebatõenäoliselt laekuvad summad (miinus)	-7 676	-43 915	
Kokku	6 036 230	5 474 697	
Muud nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	2 973 767	6 000	
Kokku	2 973 767	6 000	
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	197 019	11
Tulevaste perioodide kulud	227 683	184 450	5
Kokku	227 683	381 469	
Varud			6
Remonditöökoja ladu	1 478 005	1 365 166	
Tootmistöökoja ladu	813 413	404 962	
Diiselmootori ladu	318 602	0	
Valmistoodang	343 140	38 449	
Kokku	2 953 160	1 808 577	
Käibevara kokku	12 716 749	8 827 513	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			7
Muud pikaajalised nõuded	37 141	36 895	
Kokku	37 141	36 895	
Kinnisvarainvesteeringud	72 000	0	
Materiaalne põhivara			8
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	8 765 146	8 392 265	
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	25 203 412	17 735 438	
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	894 407	218 995	
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)	-10 384 882	-6 065 034	
Lõpetamata ehitised	2 478 365	1 508 827	
Ettemaksed materiaalse põhivara eest	0	1 291 859	
Kokku	26 956 448	23 082 350	
Põhivara kokku	27 065 589	23 119 245	
AKTIVA KOKKU	39 782 338	31 946 758	

PASSIVA	<i>31.12.2004</i>	<i>31.12.2003</i>	LISA nr.
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Pikaajalise pangalaenu tagasimaksed järgmisel perioodil	1 102 143	1 029 000	12,13
Pikaajaliste kapitalirendi kohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	2 100 756	1 570 688	10
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	18 309	24 805	9
Kokku	3 221 208	2 624 493	
Ostjate ettemaksed	0	126 500	
Võlad tarnijatele	2 142 452	1 586 902	
Maksuvõlad	546 683	304 747	11
Viitvõlad (aruandeperioodil tegemata väljamaksed)			
Võlad töövõtjatele	287 946	214 946	
Puhkusetasude reserv	356 180	278 641	
Muud viitvõlad	43 997	56 093	
Kokku	688 123	549 680	
Lühiajalised kohustused kokku	5 598 466	5 192 322	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Pangalaenud	3 523 551	4 623 767	12,13
Kapitalirendi kohustused	2 798 238	1 721 825	10
Kokku	6 321 789	6 345 592	
Pikaajalised kohustused kokku	6 321 789	6 345 592	
Kohustused kokku	12 920 255	11 537 914	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	390 000	390 000	
Ülekurss	406 110	406 110	
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	39 000	39 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 573 734	12 343 720	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 453 239	7 230 014	
Omakapital kokku	26 862 083	20 408 844	
PASSIVA KOKKU	39 782 338	31 946 758	

KASUMIARUANNE

(skeem 1)

	2004	2003	LISA nr.
ÄRITULUD			
Müügitulu	52 428 800	38 423 430	15
Transporditeenuse müügitulu	30 021 536	30 569 724	
Remonditeenuse ja varuosade müügitulu	5 246 952	3 942 914	
Tehnoülevaatuse müügitulu	3 515 477	2 582 642	
Konteinerite tootmise müügitulu	4 548 014	1 043 893	
Hakkepuidu müügitulu	5 588 381	141 580	
Veoautode ja haagiste müügitulu	3 217 000	0	
Muu müügitulu	291 440	142 677	
Muud äritulud	520 028	1 669 192	16
KOKKU ÄRITULUD	52 948 828	40 092 622	
Valmistoodangu varude jääkide muutus	304 691	38 449	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	446 030	73 307	
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 908 213	-23 259 068	
Transporditeenuse osutamise kulud	-20 176 199	-19 976 343	
Remonditeenuse osutamise ja varuosade müügi kulud	-3 103 051	-2 083 333	
Tehnoülevaatuse kulud	-99 961	-77 237	
Konteinerite tootmise kulud	-5 016 664	-1 032 205	
Hakkepuidu tootmise kulud	-4 229 933	-89 950	
Müügiks ostetud kaubad kuluks	-3 282 405	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 977 524	-1 469 423	
Tööjõukulud	-4 591 625	-3 757 505	
Palgakulu	-3 421 592	-2 857 760	
Sotsiaalmaksud	-1 170 033	-899 745	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 226 933	-3 737 275	8
Muud ärikulud	-43 435	-160 618	
KOKKU ÄRIKULUD	-46 747 730	-32 383 889	
ÄRIKASUM (KAHJUM)	6 951 819	7 820 489	
FINANTSTULUD JA -KULUD			
Muud finantstulud ja -kulud	-498 580	-590 475	7,9,10,12
KOKKU FINANTSTULUD JA -KULUD	-498 580	-590 475	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (KAHJUM)	6 453 239	7 230 014	

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2004	2003	LISA nr.
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum	6 951 819	7 820 489	
Korrigeerimine kulumiga	4 226 933	3 737 275	8
Korrigeerimine põhivara müügi ja mahakandmise kahjumiga (-kasumiga)	-135 700	-1 239 960	8
Kasum põhitegevusest enne käibekapitali muutust	11 043 052	10 317 804	
Ostjatelt laekumata arved	-561 534	-639 632	4
Maksude ettemaksed	197 019	-77 659	11
Tulevaste perioodide kulud	-43 233	-127 317	5
Nõuete muutus	-407 748	-805 633	
Varud	-1 144 582	-1 241 285	6
Varude muutus	-1 144 582	-1 241 285	
Ostjate ettemaksed	-126 500	126 500	
Hankijatele tasumata arved	555 550	767 336	
Mitmesugused võlad	-10 923	30 547	
Maksuvõlad	241 936	157 161	11
Viitvõlad	149 365	269 060	
Kohustuste muutus	809 428	1 350 604	
Tasutud intresse	-512 583	-594 260	9,10,12
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	9 787 567	9 027 230	
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST			
Põhivara soetamine	-7 206 859	-11 961 358	8
s.h. kapitalirendi teingimustel	2 703 025	1 623 813	
Lõpetamata ehitus	-969 538	-755 753	
Kinnisvarainvesteeringu soetus	-72 000	0	
Põhivarade müük	1 367 542	2 562 593	
Põhivara muutus	-4 177 830	-8 530 705	
Antud laenud	-4 859 562	-6 000	
Antud laenude tagasimaksed	1 891 795	0	
Saadud intressid	14 003	3 467	7
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST KOKKU	-7 131 594	-8 533 238	

	2004	2003	LISA nr.
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST			
Saadud laene	0	4 300 010	12
Makstud laene	-1 027 072	-706 209	12
Makstud kapitalirendi makseid	-2 253 266	-2 773 456	10
Saadud makstud arvelduskrediit	0	-184 478	9
Saadud makstud krediitkaardid	-6 496	-23 430	9
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST KOKKU	-3 286 834	612 437	
RAHAVOOG KOKKU	-630 861	1 106 429	
Rahajääk perioodi alguses	1 156 770	50 341	
Rahajääk perioodi lõpul	525 909	1 156 770	
Raha ja pangakontode muutus	-630 861	1 106 429	

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	<i>Osa- kapital</i>	<i>Aazio</i>	<i>Kohust. reserv- kapital</i>	<i>Jaotamata kasum</i>	KOKKU
Jääk seisuga 31.12.2002	390 000	406 110	39 000	12 343 720	13 178 830
2003.a. kasum				7 230 014	7 230 014
Jääk seisuga 31.12.2003	390 000	406 110	39 000	19 573 734	20 408 844
2004.a. kasum				6 453 239	6 453 239
Jääk seisuga 31.12.2004	390 000	406 110	39 000	26 026 973	26 862 083

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Alpter Grupp 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Alpter Grupp kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 2. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Tabel 1 Raha ja raha ekvivalendid

	<i>01.01.2004</i>	<i>31.12.2004</i>
Sularaha	125 369	123 480
Nordea Pank – arveldusarve	384	236 342
Hansapank – arveldusarve	667	166 087
Hansapank – lühiajaline deposiit	1 030 350	0
KOKKU	1 156 770	525 909

Lisa 3. Välisvaluuta

Välisvaluuta tehingud kirjendatakse lähtuvalt tehingupäeva kursi alusel. Lähetuses välisvaluutas tehtud tehingud hinnatakse lähetusest saabumisele järgneva tööpäeva kursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva Eesti Panga kursi alusel ja realiseerimata kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes.

2004.a. saadi valuutakursi muutustest 1 815 krooni kasumit ja 25 703 krooni kahjumit.

Lisa 4. Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad on bilansis hinnatud lähtudes nende laekumise tõenäosusest. Summad, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusmärgiga.

Kuludesse kantud ebatõenäoliselt laekuvate arvete laekumisel tehakse vastupidine lausend. Laekumise tõenäosuse hindamisel käsitleti iga arve laekumise tõenäolisust otsesel meetodil.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult otstarbekas meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ja kantud bilansist välja.

Seisuga 31.12.2004.a. on ostjate tasumata summa 6 043 906 krooni. Ebatõenäoliselt laekuvaks hinnati 1 nõue summas 1 180 krooni. Majandusaasta jooksul tunnistati lootusetuks ja kanti bilansist välja aruandeaastale eelneval majandusaastal ebatõenäoliselt laekuvate summadena kuludesse kantud 3 nõuet kogusummas 37 419 krooni.

Tabel 2 Muutused ebatõenäoliselt laekuvate arvete allahindluses

	<i>31.12.2004</i>	<i>31.12.2003</i>
Ebatõenäoliselt laekuvad summad perioodi alguses	43 915	30 591
Aruandeaastal ebatõenäoliseks tunnistatud nõuded	1 180	43 915
Aruandeaastal loodusetuks tunnistatud nõuded	37 419	30 591
Ebatõenäoliselt laekuvad summad perioodi lõpus	7 676	43 915

Aruande koostamise päevaks oli 31.12.2004.a. ostjate tasumata summast laekumata 337 578 krooni.

Suurimateks klientideks 2004.a. olid Eesti-siseses transpordis - OÜ Vara Saeveski, AS Viiratsi Saeveski; rahvusvahelises transpordis AS Kespel, OÜ Eesti Soojustuskeskus; remonditöökojas - AS Astar Transport ning konteinerite tootmises OY Romukeskus (Soome).

Lisa 5. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Bilansipäeva seisuga inventeeriti 2004.a. tasutud kindlustusmakseid. Aruandeaasta kulusid vähendati kindlustusmaksete võrra, mis olid ette makstud 2005.a. eest. Kindlustusmakseid järgneva aasta eest oli 2004.a. jooksul tasutud summas 221 524 krooni.

2004.a. tasuti 2005. aastaks tellitud ajakirjanduse eest 2 670 krooni ja muude 2005.a. aasta kulude eest 3 489 krooni.

Lisa 6. Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksimumes, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Aruandeaastal varude allahindlust ei teostatud.

Kasutatakse varude perioodilist arvestussüsteemi. Varude hindamise aluseks oli füüsiline inventuur. Varud hinnati lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas nende soetus- või neto realiseerimismaksumus.

Tabel 3 Varud

<i>Varud vastavalt läbi viidud inventuurile</i>	<i>01.01.2004</i>	<i>31.12.2004</i>
Remonditöökoja laos varuosad, materjalid ja abivahend	1 365 166	1 478 005
Tootmistöökoja laos varuosad, materjalid ja abivahend	404 962	813 413
Oma veoautode tarbeks varutud diislikütus	0	318 602
Tootmistöökoja laos olev valmistoodang	38 449	343 140
KOKKU	1 808 577	2 953 160

Lisa 7. Pikaajalised finantsinvesteeringud

Muu pikaajalise nõudena on kajastatud kütusefirmale ESSO Deutschland GMBH tasutud kütusekaartide tagatistasu 37 141 krooni, mis koosneb 36 000 krooni suurusest põhisummast ja sellelt arvestatud intressidest summas 1 141 krooni.

Tagatistasu on hoiustatud Dresdner Bank AG-s eurodes. 2004.a. arvutati tagatistasu jäägilt intressi summas 246 krooni.

Lisa 8. Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Objekti, mille kasulik tööiga ei ületa ühte aastat, ei kajastata põhivarana. Objekt, mille kasulik tööiga ületab ühte aastat, kuid mille maksumus ei ületa 10 000 krooni, kantakse kuludesse ostumomendil.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Maa on piiramatul kasutuseaga põhivara ja maa maksumuselt amortisatsiooni ei arvestata. Piiratud kasutuseaga materiaalse põhivara amortisatsiooni aastanormid:

- hooned ja ehitised 2 %
- masinad ja seadmed 20 %
- inventar 40 %

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Täielikult amortiseerunud, kuid veel kasutuses olevate põhivarade soetusmaksumus seisuga 31.12.2004.a. oli 297 143 krooni.

2004.a. olulised investeeringud põhivarasse olid järgmised:
transpordivahendid - 6 sadulautot, konteinerveok, furgoonauto, kallur ja 5 haagist;
masinad ja seadmed – 2 keevitusaparaati, transportöör, tõstuk, rataslaadur ja puidupurustaja.

Majandusaasta jooksul võeti kapitalirendile 2 sadulautot ja 2 hakkehaagist. Oma tarbeks valmistati 11 metallkonteinerit. 2004.a. müüdi järgmised põhivarad: 4 sadulautot, sõiduauto, külmikhaagis, metallkonteiner ning kaubik ning kanti maha vananenud kallur.

Tabel 4 Materiaalne põhivara

	<i>Maa</i>	<i>Hooned</i>	<i>Masinad ja seadmed</i>	<i>Muu inventar</i>	<i>Lõpetamata ehitus</i>	KOKKU
Soetusmaksumus						
Saldo 01.01.2004.a.	2 442 265	5 950 000	18 899 083	347 209	1 508 827	29 147 384
Soetamine	372 881		3 876 217	139 843		4 388 941
Soetamine kapitalirendiga			2 703 025			2 703 025
Omavalmistatud				446 030		446 030
Rekonstrueerimine			381 740		969 538	1 351 278
Müük			-630 337	-38 675		-669 012
Mahakandmine			-26 316			-26 316
Jääk 31.12.2004.a.	2 815 146	5 950 000	25 203 412	894 407	2 478 365	37 341 330
Akumuleeritud kulum						
Saldo 01.01.2004.a.		-203 679	-5 763 500	-97 855		-6 065 034
Arvestatud kulum		-119 000	-4 355 687	-178 646		-4 653 333
Müük			314 446	1 934		316 380
Mahakandmine			17 105			17 105
Jääk 31.12.2004.a.	0	-322 679	-9 787 636	-274 567	0	-10 384 882
Jääkväärtus						
seisuga 01.01.2004.a.	2 442 265	5 746 321	13 135 583	249 354	1 508 827	23 082 350
seisuga 31.12.2004.a.	2 815 146	5 627 321	15 415 776	619 840	2 478 365	26 956 448

Panditud põhivara on toodud lisas 13 (Laenude tagatised ja panditud vara).

Lisa 9. Lühiajalised kohustused

Lühiajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on alla ühe aasta. Lubadused ja garantiid, mida ei saa materiaalselt fikseerida ja näidata kohustusena, kuid mis teatud tingimustel võivad muutuda kohustuseks (kuludeks), näidatakse aastaaruande lisades.

Ettevõtte on sõlminud AS-ga Hansapank arvelduskrediidi lepingu nr. 00-072880-KT 09.08.2000.a. limiidiga 1 100 000 krooni, intresimääraga 5 % aastas ja kasutamistähtajaga kuni 30.03.2005.a. Bilansikuupäeval ei olnud arvelduskrediiti kasutuses.

OÜ Alpter Grupp töötajatele on väljastatud 5 krediitkaarti, millega makstakse peamiselt välismaal teemaksude ning remondi ja varuosade eest. Iga krediitkaardi limiit on 50 000 krooni, bilansikuupäeval oli kasutatud kokku krediitkaarte summas 18 309 krooni.

Lisa 10. Kapitalirent

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Ettevõttel on 10 kehtivat kapitalirendi lepingut. Kaks lepingut on sõlmitud AS-ga Hansa Liising Eesti, üks AS-ga Balti Autoliising ning 7 lepingut AS-ga Nordea Finance Estonia. Kapitalirendi lepingute maksed toimuvad annuiteedi alusel. Kõikide eelnimetatud lepingute makseperiood on kuu ja makseid tasutakse Eesti kroonides, alusvaluutaks on euro.

Aruande koostamise ajal kanti 2005.a. tasumisele kuuluv kõigi lepingute järgne summa lühiajaliste kohustuste kirjele. Lepingute järgsed maksed alates 2006.a. summas 3 838 994 krooni on kajastatud pikaajaliste kohustuste kirjel.

Tabel 5 2004.a. lõppenud kapitalirendi lepingud

Aasta	Võlgnevuse jääk perioodi alguses	Põhimakse	Intress	Võlgnevuse jääk perioodi lõpus
1. Hansa Liising Eesti AS, leping 0010388L, haagis Kögel 940BR, vara kallinemine 5,47 %				
2000-2003	545 000	413 893	113 119	131 107
2004	131 107	131 107	6 059	0
	KOKKU	545 000	119 178	
2. Hansa Liising Eesti AS, leping 0023567L, haagis Schmitz 757DE, vara kallinemine 4,78 %				
2001-2003	626 800	503 525	85 775	123 275
2004	123 275	123 275	4 143	0
	KOKKU	626 800	89 918	
3. Hansa Liising Eesti AS, leping 0033192L, haagis Schmitz 782DA, vara kallinemine 4,6 %				
2002-2003	222 000	203 947	20 213	18 053
2004	18 053	18 053	203	0
	KOKKU	222 000	20 416	
4. Hansa Liising Eesti AS, leping 0018627L, veoauto Iveco 896ALZ, intress 5,3%				
2003	122 177	83 312	5 779	38 865
2004	38 865	38 865	731	0
	KOKKU	122 177	6 510	
5. Nordea Finance Estonia AS, leping 2011969, piduritestril Micro-Brake, intress 8 %				
2001-2003	540 000	396 878	49 554	143 122
2004	143 122	143 122	5 788	0
	KOKKU	540 000	55 342	
LEPINGUD KOKKU		2 055 977	291 364	
s.h. 2004.a. tasutud summad		454 422	16 924	

Tabel 6 Kehtivad kapitalirendi lepingud

Aasta	Võlgnevuse jääk perioodi alguses	Põhimakse	Intress	Võlgnevuse jääk perioodi lõpus
1. Balti Autoliisingu AS, leping 1024058, veoauto Scania 265TDV, intress 7 %				
2002-2003	320 000	169 481	26 825	150 519
2004	150 519	111 566	7 002	38 953
2005	38 953	38 953	570	0
	KOKKU	320 000	34 397	
2. Hansa Liising Eesti AS, leping 004863L, haagis Lamberet 005BR, vara kallinemine 5,75 %				
2000-2003	665 000	441 884	173 129	223 116
2004	223 116	154 858	16 281	68 258
2005	68 258	68 258	1 838	0
	KOKKU	665 000	191 248	
3. Hansa Liising Eesti AS, leping 0059797L, veoauto Scania 011TDN, intress 6,0 %				
2003	302 635	72 297	9 139	230 338
2004	230 338	151 250	9 706	79 088
2005	79 088	79 088	1 390	0
	KOKKU	302 635	20 235	
4. Nordea Finance Estonia AS, leping 20022061, veoauto Scania 548ARM, intress 6,85 %				
2002-2003	1 125 000	421 214	67 185	703 786
2004	703 786	233 001	40 984	470 785
2005	470 785	249 472	24 512	221 313
2006	221 313	221 313	7 008	0
	KOKKU	1 125 000	139 689	
5. Nordea Finance Estonia AS, leping 20022063, veoauto Volvo 469ARM, intress 6,85 %				
2002-2003	1 139 000	426 456	68 021	712 544
2004	712 544	235 901	41 494	476 644
2005	476 644	252 577	24 817	224 067
2006	224 067	224 067	7 095	0
	KOKKU	1 139 001	141 427	
6. Nordea Finance Estonia AS, leping 20031274, veoauto Volvo 426ARX, intress 5,55 %				
2003	1 199 000	381 212	33 317	817 788
2004	817 788	229 692	39 602	588 096
2005	588 096	242 769	26 525	345 327
2006-2007	345 327	345 327	13 732	0
	KOKKU	1 199 000	113 177	
7. Nordea Finance Estonia AS, leping 20040535, haagis Schmitz 258DM, intress 4,61 %				
2004	870 000	224 747	28 078	645 253
2005	645 253	193 702	25 688	451 551
2006-2008	451 551	451 551	23 793	0
	KOKKU	870 000	77 559	
8. Nordea Finance Estonia AS, leping 20040536, veoauto DAF 520TEP, intress 4,61 %				
2004	391 166	181 877	11 074	209 289
2005	209 289	178 698	5 903	30 591
2006	30 591	30 591	177	0
	KOKKU	391 166	17 154	

<i>Aasta</i>	<i>Võlgnevuse jääk perioodi alguses</i>	<i>Põhimakse</i>	<i>Intress, vara kallinemine</i>	<i>Võlgnevuse jääk perioodi lõpus</i>
9. Nordea Finance Estonia AS, leping 20040584, haagis Knappen 613DM, intress 4,61 %				
2004	440 000	202 233	10 850	237 767
2005	237 767	189 113	6 998	48 654
2006	48 654	48 654	374	0
	KOKKU	440 000	18 223	
10. Nordea Finance Estonia AS, leping 20043812, veoauto DAF 694TEX, intress 4,16 %				
2004	1 098 580	73 719	3 808	1 024 861
2005	1 024 861	330 934	34 418	693 927
2006-2008	693 927	693 927	44 148	0
	KOKKU	1 098 580	82 374	
11. Nordea Finance Estonia AS, leping 20044254, veoauto DAF 903TEY, intress 4,16 %				
2005	1 060 000	277 191	40 275	782 809
2006-2007	782 809	782 809	34 372	0
	KOKKU	1 060 000	74 647	
LEPINGUD KOKKU		8 610 382	910 130	
sh. 2004.a. tasutud summad		1 798 844	208 880	
sh. 2005.a. summad		2 100 756	192 935	
sh 2006-2008 summad		2 798 238	130 699	

Tabel 7 Liisitud põhivara

<i>Liisitud põhivara</i>	<i>01.01.2004</i>	<i>31.12.2004</i>
Soetusmaksumus	7 896 613	7 453 660
sh liising lõppenud	1 090 000	
sh liisitud 2004		2 703 025
Kulum	3 101 334	2 625 472
sh kulum 2004		1 269 965
Jääkväärtus	4 795 279	4 828 188

Lisa 11. Maksude ettemaksed ja võlad

Tabel 8 Maksuvõlad

<i>Maksuliik</i>	<i>01.01.2004</i>		<i>31.12.2004</i>	
	<i>Ettemaks</i>	<i>Võlg</i>	<i>Ettemaks</i>	<i>Võlg</i>
Kinnipeetud tulumaks	0	99 897	0	129 393
Töötuskindlustus	0	8 513	0	11 193
Sotsiaalmaks	0	191 967	0	270 716
Pensionikindlustus	0	3 667	0	6 702
Käibemaks	197 019	0	0	127 274
Erisoodustuste tulumaks	0	703	0	1 405
KOKKU	197 019	304 747	0	546 683

Lisa 12. Pikaajalised kohustused

Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta. Ettevõttel on kaks pikaajalist pangalaenu. Tartus Tähe 106 C asuva hoone ostmiseks on ettevõtte AS-ga Hansapank 23.11.2000.a. sõlmitud pikaajalise pangalaenu lepingu nr. 00-090895-JI 28.03.2003.a. sõlmitud lisa nr. 3 alusel on laenulimiit 128 169,70 eurot (2 005 425,10 krooni), laenusummat ja intressi makstakse iga kuu 30. kuupäeval eurodes ja intressi määr on euro kuue kuu Euribor + 3,4%. Laenu tagastamise lõpptähtaeg on 30.11.2007.a.

Kinnistu Ringtee 65 (endise nimega Kogre2) ostmiseks on ettevõtte AS-ga Hansapank 21.05.2003.a. sõlminud pikaajalise pangalaenu lepingu nr. 03-088984-JI. Laenulimiit on 274 820 eurot (4 300 009,60 krooni), laenusummat ja intresse makstakse iga kuu 21. kuupäeval eurodes ja intressi määr on euro kuue kuu Euribor + 2,5%. Laenu tagastamise lõpptähtaega on 21.05.2009.a.

Seisuga 31.12.2004.a. on pangalaenude jääk 4 625 694, millest 2005.a. tagasimaksmisele kuuluv summa 1 102 143 krooni on kajastatud bilansis lühiajaliste võlakohustuste kirjel, real pikaajalise pangalaenu tagasimaksed järgmisel perioodil. Alates 2005.a. tagasimaksmisele kuuluvad summad, kokku 3 523 551 krooni, on kajastatud pikaajaliste kohustuste kirjel.

Lisa 13. Laenude tagatised ja panditud vara

Arvelduskrediidi ja pangalaenu (laenuleping nr. 00-090895-JI) tagatiseks on seatud AS-i Hansapank kasuks hüpoteek summas 4 000 000 krooni, intressimääraga 16% aastas ja kõrvalnõuetega 1 000 000 krooni I jrk kinnistule asukohaga Tartus, Tähe 106 C, mille bilansiline väärtus on 4 092 265 krooni.

Pangalaenu (03-088984-JI) tagatiseks on seatud AS-i Hansapank kasuks hüpoteek summas 5 000 000 krooni intressimääraga 20% aastas ja kõrvalnõuetega 1 250 000 krooni kinnistule nr. 2425 (endine Kogre2, nüüd Ringtee 65), mille bilansiline väärtus on 4 300 000 krooni.

Lisa 14. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapooleks on emaettevõtte OÜ Lappuri (reg.kood 10005033), kellele kuulub 97,4 % OÜ Alpter Grupp osadest.

Tabel 9 Tehingud seotud osapoolega

<i>Tehingu sisu</i>	<i>2004</i>	<i>2003</i>	<i>2002</i>	<i>2001</i>	<i>2000</i>
Põhivara müük OÜ-le LAPPURI				240 000	
Põhivara ost OÜ-lt LAPPURI	1 160 000		129 800		
Väikevahendite ost OÜ-lt LAPPURI	4 500				
Teenuste ost OÜ-lt LAPPURI	9 350				
Põhivara rent OÜ-lt LAPPURI			553 820	636 000	636 000
Ettemaks põhivara eest OÜ-le LAPPURI	-400 000	400 000			

Tehingutes seotud osapooltega ei ole kasutatud turuhindades oluliselt erinevaid hindu. Seisuga 31.12.2004.a. ei olnud OÜ-l Alpter Grupp nõudeid OÜ-le Lappuri ega kohustusi OÜ Lappuri ees.

Lisa 15. Müügitulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Tabel 10 Müügitulu tegevusalade lõikes

<i>Tegevusala</i>	<i>Käive</i>		<i>% käibest</i>	
	<i>2003</i>	<i>2004</i>	<i>2003</i>	<i>2004</i>
Transporditeenus	30 569 724	30 021 536	79,56	57,26
Remonditeenus ja varuosade müük	3 942 914	5 246 952	10,26	10,01
Tehnoölevaatusteenused	2 582 642	3 515 477	6,72	6,71
Konteinerite tootmine	1 043 893	4 548 014	2,72	8,67
Hakkepuidu müük	141 580	5 588 381	0,37	10,66
Muu müük	142 677	3 508 440	0,37	6,69
KOKKU	38 423 430	52 428 800	100	100

Tabel 11 Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes

<i>Riik</i>	<i>Käive</i>		<i>% käibest</i>	
	<i>2003</i>	<i>2004</i>	<i>2003</i>	<i>2004</i>
Eesti	21 267 817	32 301 846	55,35	61,61
Hispaania	6 785 937	5 449 946	17,66	10,40
Soome	1 080 554	4 286 535	2,81	8,18
Belgia	2 441 837	2 652 808	6,35	5,06
Holland	2 457 223	2 271 928	6,39	4,33
Saksamaa	1 999 013	1 750 770	5,20	3,34
Taani		1 395 688		2,66
Prantsusmaa	860 553	977 500	2,24	1,86
Itaalia	419 550	367 991	1,09	0,70
Rootsi		332 300		0,63
Muud Euroopa riigid	1 110 946	641 488	2,91	1,23
KOKKU	38 423 430	52 428 800	100	100

*Lisa 16. Muud äritulud***Tabel 12 Muud äritulud**

<i>Tulu</i>	<i>2003</i>	<i>2004</i>
Põhivara müügikasum	1 239 960	144 911
Kindlustuse hüvitised	229 706	85 690
Eelmisel aastal välismaal tasutud käibemaksu tagastus	197 415	221 144
Muud äritulud	2 111	68 283
KOKKU	1 669 192	520 028

JUHATUSE ALLKIRJAD 2004. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Alpter Grupp 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike koosoleku poolt
30.05.2005.a. otsusega, allkirjastamine:

Kaimo Kaasik
juhatuse liige

Kaido Kaasik
juhatuse liige

kuupäev
30.06.2005

kuupäev
30.06.2005

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS ALPTER GRUPP OÜ OSANIKELE

Oleme kontrollinud ALPTER GRUPP OÜ 31.12.2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4 kuni 19. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks 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 hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt ALPTER GRUPP OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tartu, 30. juunil 2005

E-AUDIT


Ellen Tohvri
Vannutatud audiitor


Kaire Metsola
Vannutatud audiitor

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Alper grupp 2004. aruandeaasta puhaskasum oli 6 453 239 krooni, mis otsustati jaotada järgnevalt:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	6 453 239 krooni
Kokku	6 453 239 krooni

Kaimo Kaasik
juhatuse liige

Kaido Kaasik
juhatuse liige

kuupäev
30.06.2005

kuupäev
30.06.2005

Majandusaasta aruande allkirjad

osaühing ALPTER GRUPP (registrikood: 10224321) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kaimo Kaasik (juhatuse liige)

Kinnitanud

30.06.2005