

AS BALTREILER

Tallinna Linnavalitsus
Majandusaasta aruanne 2003
Registriosakond

SISSE TULNUD

30 -06- 2004



.....
KRISTINA LAISAAR

AS BALTREILER

Majandusaasta aruanne

01.01.2003- 31.12.2003

**Juriidiline aadress: Harju Maakond
Viimsi Vald, Haabneeme, Heldri põik 7
Eesti Vabariik**

Äriregistri number: 10330804

Telefon: 51 34 458

Faks: 681 99 17

**Põhitegevusala: rahvusvahelised
transporteenused**

Eraldi esitatavad dokumendid:

- osanike nimeikiri kohtu-registri osakonnale

Sisukord

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2003. majandusaasta aruandele	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse deklaratsioon.....	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 1 Maksud.....	11
Lisa 2 Aktsiakapital	11
Lisa 3 Bilansivälised varad ja kohustused	11
Lisa 4 Kasumijaotamise otsus	12
Lisa 5 Audiitori järeldusotsus	13

SISSE TULNUD

30-06-2004

Juhatus ja nõukogu allkirjad 2003. majandusaasta aruandele.....

AS BALTREILER 2003 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osaühingu juhatuse poolt 31.mai 2004 otsusega, allkirjastamine 01.juuni 2004



Juhatus liige
Aivi Velleste



Juhatus liige
Märt Velleste



Nõukogu liige
Kersten Saar



Nõukogu liige
Andres Rosenfeld



Nõukogu liige
Annela Velleste

TEGEVUSARUANNE

.....

Ettevõtte juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmele eraldi tasu ei makstud ega soodustusi ei antud. Ettevõttes oli palgalisi töötajaid 8 neile maksti töötasu kokku 705 204. krooni.

2001.a. aastal oli realiseerimise netokäive 1 350 642 EEK, siis 2002.a. netokäive oli 3 037 429 krooni, põhiliselt teostati vedusid Euroopasse. 2003.a. realiseerimise maht oli 4 078 581 EEK. 2003.a soetati liisinguga kaks vedukautot Mercedes Benz Astros 1840 ja üks uus haagis Krone



Juhatuse liige
Aivi Velleste

AS BALTREILER

Majandusaasta aruanne 2003

Tallinna Linnakohtus

Registriesakond

SISSE TULNUD

30-06-2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

.....

Juhatusdeklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust AS Baltreiler 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- aruande koostamisel on rakendatud arvestusmeetodeid, mis vastavad heale raamatupidamistavale;
- aruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
- ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.



Juhatuselige
Aivi Velleste

Tallinn 01. juuni 2004

30 -06- 2004

Bilanss
(kroonides)

	31.12.2003	31.12.2002	Lisa nr.
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1675745	194831	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	422720	385320	
Nõuded ostjate vastu kokku	422720	385320	
☐ Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	86948		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	188106	58785	1
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	275054	58785	
Muud lühiajalised nõuded	160858	167000	
Käibevara kokku	2534377	805936	
Põhivara			
Masinad ja seadmed	7558000	499000	
Põhivara kulum	-583971	-269791	
PÕHIVARA KOKKU	6974029	4729209	
AKTIVA KOKKU	9508406	5535145	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Kapitaalrendi kohustused	1513295	823149	
Võlakohustused kokku	1513295	823149	
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	78204	199436	
Võlad hankijatele kokku	78204	199436	
Maksuvõlad	18242	282	
Viitvõlad	409424	185495	
Lühiajalised kohustused kokku	6379605	2604528	
Pikaajalised kohustused	7654301	3718006	
Pikajalised kapitalrendi kohustused	3293859	2321840	
Pikaajalised kohustused	4360442	1396166	
KOHUSTUSED KOKKU	9673466	4926368	
Omakapital			
Aktsiakapital	800000	800000	
Reservfond	17923	17923	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-255080	-461546	
Aruandeaasta kasum(kahjum)	-727902	252400	
OMAKAPITAL KOKKU	-165060	608777	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	9508406	5535145	


 Juhatuse liige
 Aivi Velleste

30-06-2004

Kasumiaruanne
(kroonides)

SKEEM 2

	2003	2002
Äritulud	4078581	3037429
ÄRITULUD KOKKU	4078581	3037429
Ärikulud	19	15509
Turustuskulud	3006981	2376797
Üldhalduskulud	1181711	157360
ÄRIKULUD KOKKU	4188711	2549666
ÄRIKASUM	-110130	478763
Finantstulud		
Intressitulud	18786	15509
FINANTSTULUD KOKKU	18786	15509
Finantskulud		
Intressikulud	636558	241872
FINANTSKULUD KOKKU	636558	241872
Kasum majandustegevusest	-727902	252400
Aruandeaasta puhaskasum	-727902	252400



 Juhatuse liige
Aivi Velleste

30 -06- 2004

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	2003.a.	2002.a.
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	1056552	478763
Äritegevusega seotud nõuete muutus	236008	320169
Põhivara kulum	-314180	119591
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-4693225	-275068
Kokku rahavood äritegevusest	-3714845	643455
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara müük	0	440000
Põhivara soetus	2568000	1500000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2568000	1005000
Rahavood finantseerimisest		
Saadud laenud	334069	361545
Rahavood finantseerimisest	334069	361545
Rahavood kokku	1480914	172844
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	194831	21987
Raha ja raha ekvivalentide muutus		
	1480914	172844
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1675745	194831


Juhatusel liige
Aivi Velleste

30-06-2004

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Aktsiakapital	Reservid	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.2001	400000	17923	-553075	0	-135152
2001a. kasum	0	0		91529	91529
31.12.2001	400000	17923	-553075	91529	-43623
Sissemaks aktsiakapitali	400000				400000
2001.a. kasum	0	0	91529	-91529	0
Aruandeaasta kasum	0	0		252400	252400
31.12.2002	800000	17923	-461546	252400	608777
2003.a.kasum			252400	-252400	
Aruandeaasta kasum	0	0		-727902	-727902
31.12.2003	800000	17923	-209146	-727902	-165060



Juhatuse liige
Aivi Velleste

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja
hindamisalused**

AS Baltreiler 2003 .a. 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 väljaantud juhendid.

AS Baltreiler kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvaid arved ettevõtte ei ole.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt tulumaksuseadusele, mis jõustus 1. jaanuaril 2000, maksustatakse ettevõtte poolt residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele välja makstavaid dividende (26/74 netodividendina väljamakstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab ning kuidas on ettevõtte aktsiad dividendide väljamaksmise kuupäeval jagunenud residendist äriühingute, residendist füüsiliste isikute ja mitteresidentide vahel.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse "Eelmiste perioodide jaotamata kasumi" vähendamisenä dividendide väljakuulutamise hetkel.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnäsid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aruande koostamispäeva 31.05.2004 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.


Juhatuse liige
Aivi Velleste

30 -06- 2004

Lisa 1 Maksud

Maksuliik	31.detsember 2003		31.detsember 2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Kogumispensionimakse	1467	0	0	282
Ettevõtte tulumaks	0	1406	3138	0
Käibemaks	186639	0	54405	0
Üksikisiku tulumaks	0	4811	904	0
Töötuskindlustusmakse	0	744	338	0
Sotsiaalmaks	0	11281	0	0
Kokku	188106	18242	58785	282

Kuna ettevõtte vaba omakapital on negatiivne, siis ei ole dividende võimalik maksta ning seega ei ole ka potentsiaalset tulumaksukohustust.

Lisa 2 Kapitalrendikohustused

Lepingu objekt	Lõpp	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa
Veoauto Mercedes Benz	30.12.2007	214231,97	720768,03
Veoauto Mercedes benz	15.04.2007	247228,88	639260,94
Veoauto MAN	30.03.2006	219269,14	302256,42
Veoauto MAN	30.03.2006	218989,69	301016,33
Veoauto Mercedes Benz	15.12.2006	216792,86	488485,12
Haagis KRONE	15.04.2007	79992,01	206836,07
Haagis KRONE	30.03.2006	78555,5	108286,84
Haagis KRONE	30.03.2006	78555,5	108286,84
Haagis KRONE	15.04.2009	77084,61	297315,39
HaagisKRONE	30.04.2006	82595,02	121347,2
Kokku		1513295,18	3293859,18

Lisa 3 Aktsiakapital

Aktsiakapital koosneb 80000-st 10 kroonisest aktsiast. Põhikirjas on aktsiakapitali ülempiiriks on 1 000 000 EEK.

Lisa 4 Bilansivälised varad ja kohustused

As Baltreiler ei oma bilansiväliseid varasid ja kohustusi.


Juhatuse liige
Aivi Velleste

Tallinna Linnakohus
Registriosakond 10800

SISE TULNOD

151170Z

Silene angustifolia

20

A B C D E F G H I J K L M N O P Q R S T U V W X Y Z

a b c d e f g h i j k l m n o p q r s t u v w x y z

AS Baltreiler
Registrikood 10330804

Aktionäride nimekiri

2003.a.majandusaasta aruande kinnitamise seisuga

Kande nr	Osa omanik (registrikood ja aadress)	Aktsiate väärtus	Märkused (koormatised, muudatused, osaga seotud erisused jne)	Juhatusel liikme allkiri
1.	OÜ COLLECT Registri number 10300743 Tartu, Lai 27	10 EEK 80 000 tk		<i>allkiri</i>

**Audiitori järeldusotsus hinnangu andmata jätmise kohta BALTREILER AS
aktsionäridele**

20.11.2004

Silvi Kaarest

Tallinnas,

29. novembril 2004.a.

Olen kontrollinud BALTREILER AS 31.12.2003.a. lõppenud majandusaasta aruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesandeks on anda auditi tulemusele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Audit on sooritatud kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimise eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit oleks sooritatud viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega väita, et raamatupidamisarvestus ei sisalda olulisi vigu ega ebatäpsusi.

Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande kohta.

Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks BALTREILER AS 2003.a. raamatupidamise aastaaruande kohta.

Aktsiaseltsi 31.12.2002.a. majandusaasta aruanne oli auditeeritud. Minu tegevus aktsiaseltsi audiitorina algas 2004. aasta lõpul. Mul ei ole olnud võimalik tutvuda eelmise audiitori kontrolliprotseduuri paberitega veendumaks aruandeaasta raamatupidamise algsaldode õigsuses. Seetõttu ei saa ma anda hinnangut aruandeaasta algbilansis ning kasumiaruandes esitatud finantstulemuste kohta.

24.mail 2004 toimusid aktsiaseltsis Baltreiler mitmed muudatused nii aktsionäride, nõukogu liikmete kui ka juhatuse liikmete hulgas. Juhatusest kutsuti tagasi Villem Tori (ik 35406190341), Kersten Saar (ik 344125310269) ja Märt Velleste (ik 37112145238). Juhatusse jäi alles Aivi Velleste (ik 44704285225) ning lisaks temale nimetati uueks juhatuse liikmeks Ingmar Pärn (ik 37406142718). Peale nimetatud muudatusi võib aktsiaseltsi kõigis õigustoimingutes esindada kas Ingmar Pärn ainuisikuliselt või Aivi Velleste koos Ingmar Pärn'aga. Enne nõukogu liikmete vahetumist kuulusid nõukokku Kersten Saar, Annela Velleste ja Andres Rosenfeld; peale muudatusi kuuluvad nõukokku Märt Velleste, Tarmo Annus ja Gunnar Vaikmaa. 24.novembril 2004 tehtud otsusega vahetasid omavahel kohad Tarmo Annus ja Ingmar Pärn, peale mida kuulub nõukokku Tarmo Annuse asemel Ingmar Pärn ja juhatuse liikme kohale valiti Ingmari asemel Tarmo Annus.

Raamatupidamist korraldas ja teostas 2003.aastal ettevõttes juhatuse liige Aivi Velleste.

2003.aasta audit on tellitud uute aktsionäride poolt tuginedes Aivi Velleste poolt üle antud raamatupidamise algdokumentidele. Täiendavaid selgitusi ja/või puuduvate dokumentide esitamist majandusaastal toimunud tehingute kohta raamatupidamist teostanud isikult (Aivi Velleste) auditi käigus ei saadud. Selgitusi jagas oma parimas teadmises uus nõukogu liige Tarmo Annus.

Kuna auditi käigus ei olnud võimalik saada teavet paljude asjaolude kohta ning kontrollida täiendavaid dokumente, ei saa põhjendatud kindlusega väita, et 2003.aasta majandusaasta aruandele antud arvamus on lõplik ja uute tõendusmaterjalide ilmnemisel muutmisele ei kuulu.

ÕÜ VALLASTE JA PARTNERID

29.11.2004

Kontrollitaval perioodil raamatupidamise metoodikas ning kasutatavas tarkvaras olulisi muutusi ei toimunud.

- Algdokumendid – suur osa raamatupidamisarvestuse aluseks olevatest algdokumentidest ei vasta RPS §-s 7 toodud nõuetele, samuti on osaliselt puudulikud käibemaksuarvestuse aluseks olevad arved, mis ei vasta KMS §-s 28 toodud nõuetele.

Paljud algdokumendid on juba peaaegu kustunud. Kõikidelt raamatupidamise algdokumentidelt puudub juhutuse liikme või tema poolt määratud isiku majandustehingu toimumist kinnitav viseering.

- Probleeme esines töötasude väljamaksete deklareerimisel.
- Saadud ja antud laenude kajastamisel raamatupidamisarvestuses esines olulisi vigu ja puudujääke.
- Osade pearaamatus kajastatud lõppsaldode kohta puudub informatsioon, mille kohta ei saa selgust ka olemasolevate dokumentide alusel, mis on olnud audiitori käsutuses.
- Ei ole arusaadav ja loogiline, et veotellimus-lepingud on kõik koostatud tunduvalt hilisemate kuupäevadega kui klientidele teenuste kohta esitatud arved.

Klientidele väljastatud arved ei ole ka alati kronoloogilises järjestuses.

- Autojuhtidele lähetuskulude aruannete alusel lähetuses oldud päevade ja nende alusel makstavate päevarahade arvestuses on järjepidevalt eksimusi. Lähetuses oldud päevade arvestus ei vasta kehtestatud reeglitele. Autojuhtidele makstakse pidevalt ühe päeva võrra vähem, tihti ka kahe päeva võrra vähem päevarahasisid.

AS B altreiler 2003.a. majandusaasta aruande koostamisel ei ole lähtutud raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendites esitatud nõuetest majandusaasta aruandele. Samuti esineb aruandes olulisi arvutusvigu.

Lähtudes eeltoodust olen seisukohal, et ei saa anda hinnangut 2003.a. raamatupidamise aastaaruande kohta, mis näitab majandusaasta kahjumiks 727 902 krooni ja bilansimahuks 9 508 406 krooni, samuti ei anna auditeerimisel selgunud asjaolud alust piisava kindlustundega kinnitada, et majandusaasta aruanne kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt 2003.a. majandustegevuse tulemit seisuga 31.12.2003.a.

Anne Nuut
vannutatud audiitor
Tunnistus nr. 485

